

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Filius OÜ

registrikood: 11939677

tänava/talu nimi, Ehitaja 28

maja number:

küla: Pinska küla

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 71026

telefon: +372 58053656

e-posti aadress: martti@filiusehitus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Filius OÜ loodi 2010. aastal, kuid reaalselt äritegevust alustati aastal 2013. Ettevõtte põhitegevuslaks on ehitiste viimistlus ja lõpetamine.

Personal

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2015 jätkatakse senise tegevusalaga, sooviga suurendada töömahtusid.

Riskid

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenud valuutakursside ja intressimäärade riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	696	1 677	2
Kokku käibevara	696	1 677	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 450	4 350	3
Kokku põhivara	3 450	4 350	
Kokku varad	4 146	6 027	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 238	3 000	
Võlad ja ettemaksed	0	295	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 238	3 295	
Kokku kohustused	1 238	3 295	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	176	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	8	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176	168	
Kokku omakapital	2 908	2 732	
Kokku kohustused ja omakapital	4 146	6 027	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	4 972	4 057	5
Muud äritulud	1 500	1 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 483	-3 510	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 913	-1 731	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-900	-150	
Kokku ärikasum (-kahjum)	176	166	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	176	168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176	168	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	176	166	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	900	150	3
Muud korrigeerimised	-1 500	-1 500	
Kokku korrigeerimised	-600	-1 350	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-295	295	4
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood äritegevusest	-719	-887	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 500	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 500	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 500	9
Saadud laenude tagasimaksed	-262	0	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-262	4 500	
Kokku rahavood	-981	-887	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 677	2 564	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-981	-887	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	696	1 677	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556		8	2 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)			168	168
31.12.2013	2 556		176	2 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)			176	176
Muud muutused omakapitalis		176	-176	0
31.12.2014	2 556	176	176	2 908

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2014 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtjaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetamismaksumusega alates 1 000 eurot ja kasutusiga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja-asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- masinad- ja seadmed 20-33% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	0	2
Pangakonto	696	1 675
Kokku raha	696	1 677

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	4 500	4 500	4 500
Amortisatsioonikulu	-150	-150	-150
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 500	4 500	4 500
Akumuleeritud kulum	-150	-150	-150
Jääkmaksumus	4 350	4 350	4 350
Amortisatsioonikulu	-900	-900	-900
31.12.2014			
Soetusmaksumus	4 500	4 500	4 500
Akumuleeritud kulum	-1 050	-1 050	-1 050
Jääkmaksumus	3 450	3 450	3 450

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud võlad	295	295
Muud viitvõlad	295	295
Kokku võlad ja ettemaksed	295	295

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	915	1 998
Soome	4 057	2 059
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 972	4 057
Kokku müügitulu	4 972	4 057
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	4 972	4 057
Kokku müügitulu	4 972	4 057

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-2 338	-3 510
Projekti kindlustus	-145	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 483	-3 510

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Tööriistad-ning riietus	127	284
Transpordivahendiga seotud kulud	1 823	1 368
Muud	963	79
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 913	1 731

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 238	3 000

2014	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	262
2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.08.2016

Filius OÜ (registrikood: 11939677) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTTI VAASNA	Juhatuse liige	14.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176
Kokku	176
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	176
Kokku	176

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176
Kokku	176
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	176
Kokku	176

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	4972	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martti Vaasna	38310212742		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58053656
E-posti aadress	martti@filiusehitus.ee