

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Feliz Osühing

registrikood: 12009093

tänava/talu nimi, Tammsaare 81-122
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13416

telefon: +372 56750626

e-posti aadress: ou.feliz@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Feliz majandustegevust 2015 aruandeaastal oli üldehitustööd.

OÜ Feliz klientideks on registreeritud firmad.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

Aruandeaasta jooksul OÜ Feliz ei investeerinud materiaalsesse põhivarasse.

2016 aastal ei ole plaanis investeerida materiaalsesse põhivarasse.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

Töötasu üldsumma, mis oli arvestatud firma töötajatele 2015. aastal, moodustas 10 006 eurot.

OÜ Feliz juhatus koosneb ühest liikmest. 2015. aastal tegutses juhatuse liige tasuta. Mitte mingeid soodustusi ei

ole esitatud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

OÜ Feliz ei kasuta laenukapitali. Firma tegevus finantseeritakse oma majandustegevusest.

Tulevikuplaanid

2016.aastal kavatseb OÜ Feliz hakata majandustegevust, mille tulemusena loodetakse saavutada kuni 15%-line

müügitulu juurdekasv.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2016 aastaks ei ole need samuti plaanis.

Plaanitakse 2016. aastal teostada range kontroll firma kulutuste üle ning suunata kasum ettevõtte edaspidiseks

arendamiseks.

Firma juhtkonna eesmärk 2016. aastal – säilitada firma kõrge rentaablus ning baasi kindlustamine selle edaspidiseks

pikaajaliseks kasvuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 467	4 326	2
Nõuded ja ettemaksed	34 468	2 071	3
Kokku käibevara	39 935	6 397	
Kokku varad	39 935	6 397	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 275	226	6
Kokku lühiajalised kohustused	7 275	226	
Kokku kohustused	7 275	226	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 615	847	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 489	2 768	
Kokku omakapital	32 660	6 171	
Kokku kohustused ja omakapital	39 935	6 397	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	111 399	6 862	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 662	-1 686	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 846	-591	9
Tööjõukulud	-13 388	-1 817	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	26 503	2 768	
Intressikulud	-14	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 489	2 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 489	2 768	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	26 503	2 768	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 397	-281	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 049	226	
Makstud intressid	-14	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 141	2 713	
Kokku rahavood	1 141	2 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 326	1 613	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 141	2 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 467	4 326	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	847	3 403
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 768	2 768
31.12.2014	2 556	3 615	6 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)		26 489	26 489
31.12.2015	2 556	30 104	32 660

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Feliz 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Feliz kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega reeglina alates 500 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle

1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara

kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast reeglina on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 1-15%
- Tootmiseseadmed 10%
- Muud masinad ja seadmed 10-25%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Eraldised

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustusteks reeglina loetakse kohustused, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

- a) Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b) Tütarettevõtted;
- c) Sidusettevõtted;
- d) Juhtkond ning juhatuse liikmed;
- e) eelpool loetletud isikute lähisugulased (s.h. elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pank	-3 559	2 717
kassa	9 026	1 609
Kokku raha	5 467	4 326

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	816	816
Muud nõuded	33 650	33 650
Laenunõuded	33 650	33 650
Ettemaksed	2	2
Tulevaste perioodide kulud	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 468	34 468

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19	19
Muud nõuded	1 760	1 760
Dividendinõuded	1 760	1 760
Ettemaksed	292	292
Tulevaste perioodide kulud	292	292
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 071	2 071

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	798			225
Üksikisiku tulumaks		87		
Sotsiaalmaks		197		
Töötuskindlustusmaksed		14		
Ettemaksukonto jääk	18		19	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	816	298	19	225

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	33 650	33 650
Kilbi 8 katuse remonti järelmaks	31 890	31 890
Krediit	1 760	1 760
Kokku muud nõuded	33 650	33 650
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendinõuded	1 760	1 760
Kokku muud nõuded	1 760	1 760

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 180	6 180
Võlad töövõtjatele	797	797
Maksuvõlad	298	298
Kokku võlad ja ettemaksed	7 275	7 275
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	1	1
Maksuvõlad	225	225
Kokku võlad ja ettemaksed	226	226

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	111 399	6 862
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 399	6 862
Kokku müügitulu	111 399	6 862
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldehitus tööd	111 399	6 862
Kokku müügitulu	111 399	6 862

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	28 256	1 569
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 576	0
Energia	53	0
Kütus	53	0
Alltöövõtutööd	29 331	0
Transpordikulud	455	0
tööriided	193	96
Tehnika rent	1 627	0
Jäätmed ja prügi	1 719	0
Kindlustus	452	0
Muud	0	21
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	65 662	1 686

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	0	6
Riiklikud ja kohalikud maksud	111	0
raamatupidamisteenused	450	50
pangateenused	277	7
konsultatsioonikulud	46	528
Väikevahendid	3 843	0
Side	117	0
Majapidamistarbed	232	0
Autokompensatsioon	770	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 846	591

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 006	1 356
Sotsiaalmaksud	3 302	447
töötuskindlustus	80	14
Kokku tööjõukulud	13 388	1 817
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 760

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2016

Feliz Osaühing (registrikood: 12009093) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI MARKSON	Juhatuse liige	15.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 489
Kokku	30 104

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 489
Kokku	30 104

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Katusetööd	43911	73137	65.65%	Jah
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	24398	21.90%	Ei
Muud ehituspaigaldustööd	4329	7964	7.15%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	3973	3.57%	Ei
Lammutamine	43111	1005	0.90%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	415	0.37%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	232	0.21%	Ei
Muud veondust abistavad tegevused	5229	210	0.19%	Ei
Tavajäätmete kogumine	38111	65	0.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Markson	37811220315	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56750626
E-posti aadress	ou.feliz@gmail.com