

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Fedreserv OÜ

registrikood: 12627684

tänavanimi, maja ja korteri number: Kaluri tee 6-27

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74001

e-posti aadress: erkki.kibbermann@dehra.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Muud finantstulud ja -kulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Üldinformatsioon

Fedreserv OÜ on asutatud 2014 aastal.

Majandustegevus

Ettevõtte peamine tegevus on finantsinvesteeringute haldamine ning tagatud nõuete soetamine ning nende realiseerimine.

Juhatus

Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatusel tasusid ei makstud.

Väljavaated järgmiseks majandusaastaks

Plaanis on jätkata finantsinvesteeringute haldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 104	360
Finantsinvesteeringud	151 590	152 590
Kokku käibevara	152 694	152 950
Kokku varad	152 694	152 950
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	77 832	77 832
Kokku lühiajalised kohustused	77 832	77 832
Kokku kohustused	77 832	77 832
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 618	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-256	72 618
Kokku omakapital	74 862	75 118
Kokku kohustused ja omakapital	152 694	152 950

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	12.03.2014 - 31.12.2014
Muud äritulud	173	0
Mitmesugused tegevuskulud	-176	-5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3	-5
Intressikulud	-600	0
Muud finantstulud ja -kulud	347	72 623
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-256	72 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-256	72 618

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	12.03.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3	-5
Laekunud intressid	347	0
Makstud intressid	-600	0
Kokku rahavood äritegevusest	-256	-5
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-45 300	-131 700
Antud laenude tagasimaksed	46 300	0
Laekunud intressid	0	3 506
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 000	-128 194
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	126 059
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	126 059
Kokku rahavood	744	-2 140
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	360	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	744	-2 140
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 104	360

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
12.03.2014	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		72 618	72 618
31.12.2014	2 500	72 618	75 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-256	-256
31.12.2015	2 500	72 362	74 862

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fedreserv OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetaavaga. Hea raamatupidamisetaava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri astavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh. näiteks, põhivara kasuliku eluea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud. Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused. Valuutarisk ei ole olulise mõjuga, kuna ettevõtte tegevus toimub Eurodes. Muutuva kursiga valuutatehinguid on ettevõttel ebaolulisel määral. Krediidirisk väljendab potentsiaalset kahju, mis tekib juhul, kui vastaspool ei suuda täita oma lepingulisi kohustusi. Krediidiriskide vähendamiseks jälgitakse pidevalt klientide maksedistsipliini, tootmise finantseerimine toimub osaliselt tellija ettemaksetega. Vabu rahalisi vahendeid hoitakse põhiliselt SEB Pangas. Juhtkonna hinnangul ei ole ettevõttel olulisi krediidiriske.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulusid, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglasel väärtusel muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulusid. Kõik tavapärasel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimustel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tururegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud perioodi kuludesse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasel väärtusel. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäära, on see võetud arvele tema nüüdiseväärtusel, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel, kusjuures osutatud teenustel põhineva arve väljastamise tõenäosus peab olema usaldusväärselt prognoositav. Müügituluna kajastatakse ka finantsteenuse korras klientidele osutatava nõuete ostu-müügi tehingute realiseerunud positiivset tulemit. Tulu on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loeb ettevõtte omaniku ja juhatusega seotud isikute kontrolli all olevaid ettevõtteid aga ka omanikku ning juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Vahendid pangas	1 104	360
Kokku raha	1 104	360

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku
Soetamine	279 008	279 008
Müük müügihinnas või lunastamine	-126 418	-126 418
31.12.2014	152 590	152 590
Soetamine	45 300	45 300
Müük müügihinnas või lunastamine	-46 300	-46 300
31.12.2015	151 590	151 590

Ettevõtte on andnud lühiajalist laenu äriühingutele ning soetanud hüpoteegiga tagatud nõudeid.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

2015 aastal ei olnud ettevõttes ühtegi töötajat. Ettevõtte igapäevase tegevust teostas juhatuse liige, kellele tasusid ei makstud.

Lisa 5 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	12.03.2014 - 31.12.2014
laenund intressid	347	3 507
soetatud nõuete realiseerimiskasum	0	69 116
Kokku muud finantstulud ja -kulud	347	72 623

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2016

Fedreserv OÜ (registrikood: 12627684) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI KIBBERMANN	Juhatuse liige	24.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-256
Kokku	72 362
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 362
Kokku	72 362

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erkki Kibbermann	37408294218	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	erkki.kibbermann@dehra.ee