

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.03.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Fedreserv OÜ

registrikood: 12627684

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 kevadel.

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)

	31.12.2014	12.03.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	360	2 500
Finantsinvesteeringud	152 590	0
Kokku käibevara	152 950	2 500
Kokku varad	152 950	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	77 832	0
Kokku lühiajalised kohustused	77 832	0
Kokku kohustused	77 832	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 618	0
Kokku omakapital	75 118	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	152 950	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	12.03.2014 - 31.12.2014	12.03.2014 - 12.03.2014
Mitmesugused tegevuskulud	-5	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5	0
Muud finantstulud ja -kulud	72 623	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 618	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.03.2014 - 31.12.2014	12.03.2014 - 12.03.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5	0
Kokku rahavood äritegevusest	-5	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-131 700	0
Laekunud intressid	3 506	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-128 194	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Muud laekumised finantseerimistegevusest	126 059	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	126 059	2 500
Kokku rahavood	-2 140	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 140	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	360	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
12.03.2014	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		72 618	72 618
31.12.2014	2 500	72 618	75 118

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fedreserv OÜ 2014. 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 nüüdisväärtusel, 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)

	31.12.2014	12.03.2014
Vahendid pangas	360	2 500
Kokku raha	360	2 500

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	279 008	279 008
Müük müügihinnas või lunastamine	-126 418	-126 418
31.12.2014	152 590	152 590

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

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

2014 aastal ei olnud ettevõttes ühtegi töötajat. Ettevõtte igapäevase tegevust teostas juhatuse liige, kellele tasusid ei makstud.

Lisa 5 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2015

Fedreserv OÜ (registrikood: 12627684) 12.03.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI KIBBERMANN	Juhatuse liige	11.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 618
Kokku	72 618
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 618
Kokku	72 618

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