

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: FebaSecurity OÜ

registrikood: 12762666

tänavatänu nimi, J. Vilmsi tn 53a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10147

telefon: +372 6411411

e-posti aadress: febavalve@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus
2016. aastal jätkas FebaSecurity OÜ tegevus oma põhitegevusalas Turvatöö, v.a. avalik korrakaitse (EMTAK 2008 järgi nr. 80101). Tegeles osaühing nimelt mehitatud ja tehnilise valvega ning osutas sellega seotud kõrvalteenused. Oli ka müüdud (ebaolulises mahus) valveks vajalikud tehnilised seadmed. Aruandeaastal arenes osaühingu tegevus eelmise aastaga võrreldes edukamalt; tõstetud tegevuse efektiivsus ning käive langusele vaatamata aasta tulemus on positiivne.
Tulud, kulud, kasum ja finantsnäitjad
Netorealisatsioon aruandeaastal oli 112 181 eurot (2015.aastal - 140 081 eurot, langus 20%). Müügituludest 99% oli saadud põhitegevusest. Muud äritulud olid mitteolulised (2016.a - 1 365 eurot, 2015.a. - 324 eurot). Otsesed kulud aruandeaastal olid 18 579 eurot (2015.a. - puudusid). Mitmesuguste tegevuskulude maht kasvas kuni 26 901 euroni (2015.a. - 25 477 eurot, kasv 6%). Ettevõtte põhivara puudub. Finantstulud ja -kulud aruandeaastal puudusid. Tegevusest tulemus oli positiivne - kasum 9 117 eurot ; eelmisel aastal oli kahjum 9 204 eurot. Puhasrentaabilus aruandeaastal moodustas 8%, ROA - 49% ja ROE - 378%. Eelmisel aastal need numbrid arvestama ei saa kahjumi tõttu. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja oli 2016.aastal 1.1 korda (2015.a.- 0.7 korda). Finantsnäitjate arvutamisel kasutatud valemid: - puhaskasum / müügitulu * 100 - lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused - ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100 - ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100
Investeeringud
Aruandeperioodil põhivarasse ei investeeriti (eelmisel aastal - samuti).
Osakapital
Aruandeaastal osakapitalis muutuseid ei olnud; oli registreeritud osakapitali sissemaksmine osaniku poolt. Aruandeaastal alla lubatud piiri netovara langus oli parandatud 2017.a. tulemustega.
Personal, juhatus
Osaühingus töötajate keskmine arv oli kuus inimest. Moodustasid aruandeaastal palgakulud 44 669 eurot (2015.a. oli töötajate arv 9 ning palgakulud - 92 357 eurot).
Aasta jooksul juhatuse liige palga ei saanud. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks
2017.aastal osaühing oma põhitegevusalasid ei muuta. Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on oma turupositsiooni säilitamine ning (võimaluse tekkimisel) uute ärisuundade otsingud. On ettenähtud müügitulu kasv 10% võrra ning kasumi saavutamine 12 000 eurot ulatuses. Planeeritav investeeringute maht on kuni 3 000 eurot ning see on seotud tegevuse täiustamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 586	4 816	
Nõuded ja ettemaksed	6 984	21 592	2
Kokku käibevarad	18 570	26 408	
Kokku varad	18 570	26 408	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 500	17 080	4
Võlad ja ettemaksed	11 657	18 532	5
Kokku lühiajalised kohustised	16 157	35 612	
Kokku kohustised	16 157	35 612	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 204	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 117	-9 204	
Kokku omakapital	2 413	-9 204	
Kokku kohustised ja omakapital	18 570	26 408	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	112 181	140 081	9
Muud äritulud	1 365	324	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 579	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-26 901	-25 477	11
Tööjõukulud	-58 949	-123 639	12
Muud ärikulud	0	-488	
Ärikasum (kahjum)	9 117	-9 199	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 117	-9 204	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 117	-9 204	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ FebaSecurity 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhenditega ja Eesti Vabariigi seadustega.

OÜ FebaSecurity kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruandeaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt FebaSecurity OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusi.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et FebaSecurity OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal ei toimunud arvestuspõhimõtte muutuseid.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse aldselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused majandusaasta lõpu seisuga on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, kantakse kuludesse täies ulatuses. Lootusetuid nõudeid kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused - kajastatakse müüdud kaubad ja materjalid soetusmaksumuses. Kaupade vahendusmüügil kaupade kulu ei kajastata, sest realisatsiooni netokäibes kajastatakse ainult vahendustasu.

Mitmesugused tegevuskuludena kajastatakse ettevõtte põhitegevusega seotud kulud, mida ei kajatata teistel kasumiaruande ridadel. Siia kuuluvad üürikulud, reklaamikulud, kantseleikulud, kaupade, toorme ja materjali kaod, transpordikulud, ostetud energia- ja kütusekulu, raamatupidamise ja audiitorkontrolli teenuskulud, aruandeperioodile langevad vara kindlustusmaksed, loodusvarade kasutamismaks, lähetus- ja külaliste vastuvõtukulud, põhivara rendimaks kasutusrendi korral, side ja arvutuskeskuse teenuskulud, täiendõppekulud, panga teenustasud, riigilõiv, ettevõtte asutamiskulud, konsultatsioonikulud, ettevõtluses otseselt mittekasutatavate väikevahendite kulud, muud mitmesugused tegevuskulud.

Palgakuludena näidatakse aruandeperioodil arvestatud palk, preemia, toetused, lisatasud ja muud töövõtjaga seotud kulud, mida käsitletakse võrdset palgakuluga (mitterahalised soodustused töötajatele) ja puhkusetasu, samuti aasta lõpul arvestatud puhkusetasu reserv.

Sotsiaalmaksuna näidatakse aruandeperioodil arvestatud sotsiaalmaks.

Põhivara kulum ja väärtuse langus -kajastatakse aruandeperioodil arvestatud materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum ja käibevarade allahindlus.

Muud ärikuludena kajastatakse kahjum oma põhivara (materiaalse ja immateriaalse) müügist ja likvideerimisest, trahvikulud, leppetrahvid, viivised ja mitmesugused muud nõuded (ka maksuviivised) aruandeperioodi maksud (va käibemaks ja ettevõtte tulumaks), annetused (sponsorlus) ja kingitused, aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate kulu, ühingute ja liitude liikmemaksud, looduskeskkonnale tekitatud kahju kompensatsioonid, kahjum hankijate välisvaluutas fikseeritud nõuete ja võlgnevuste ümberarvestusest bilansipäeva kursiga, mitmesugused muud ärikulud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast (aruandeaasta kohta). Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

FebaSecurity OÜ seotud osapoolte on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 984	6 984
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 984	6 984
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 873	20 873
Ostjatelt laekumata arved	20 873	20 873
Ettemaksed	719	719
Tulevaste perioodide kulud	338	338
Muud makstud ettemaksed	381	381
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 592	21 592

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		29
Käibemaks	682	5 571
Üksikisiku tulumaks	700	1 225
Sotsiaalmaks	1 378	3 192
Kohustuslik kogumispension	14	50
Töötuskindlustusmaksed	51	169
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 906
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 825	12 142

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilise isikult saadud laen	4 500	4 500		
Lühiajalised laenud kokku	4 500	4 500		
Laenukohustised kokku	4 500	4 500		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidilise isikult saadud laen	17 080	17 080		
Lühiajalised laenud kokku	17 080	17 080		
Laenukohustised kokku	17 080	17 080		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 524	2 524	6
Võlad töövõtjatele	4 870	4 870	7
Maksuvõlad	2 825	2 825	3
Muud võlad	1 438	1 438	
Muud viitvõlad	1 438	1 438	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 657	11 657	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 665	3 665	6
Võlad töövõtjatele	213	213	7
Maksuvõlad	12 142	12 142	3
Muud võlad	2 512	2 512	
Muud viitvõlad	2 512	2 512	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 532	18 532	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tavapärased võlad	2 524	3 665
Kokku võlad tarnijatele	2 524	3 665

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	2 308	213
Puhkusetasude kohustis	2 562	0
Kokku võlad töövõtjatele	4 870	213

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtuseks on 2 500 eurot		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 181	138 482
Läti	0	1 599
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	112 181	140 081
Kokku müügitulu	112 181	140 081
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvatöö, v.a. avalik korrakaitse (EMTAK 2008 nr 80101)	112 181	140 081
Kokku müügitulu	112 181	140 081

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016
Tooraine ja materjal	575
Energia	2 018
Kütus	2 018
Transpordikulud	15 365
Muud	621
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	18 579

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 636	1 204
Mitmesugused bürookulud	27	15 949
Lähetuskulud	4 615	1 781
Riiklikud ja kohalikud maksud	38	1 888
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	8 998	0
Side- ja postikulud	5 877	4 655
Konsultatsiooniteenuste kulud	2 208	0
Muud	2 502	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 901	25 477

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	44 669	92 357
Sotsiaalmaksud	14 280	30 603
Tööstuskindlustusmaks	0	679
Kokku tööjõukulud	58 949	123 639
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	9

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	7 073

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2017

FebaSecurity OÜ (registrikood: 12762666) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI KONOVALOV	Juhatuse liige	21.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 117
Kokku	-87
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-87
Kokku	-87

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 117
Kokku	-87
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-87
Kokku	-87

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	111231	99.15%	Jah
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	950	0.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valeri Konovalov	35206200268	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6411411
E-posti aadress	febavalve@gmail.com