

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Febrero Trece OÜ

registrikood: 11442787

tänava/talu nimi, Pae 35-33
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11414

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Febrero Trece alustas aktiivset majandustegevust 2008.aasta alguses ja ettevõtte peamiseks tegevusalaks on sauna leiliruumide, terrasside, rõdude jmt. ehitus ja siseviimistlustööd.

2009. majandusaastal moodustas OÜ Febrero Trece müügitulu 1,1 mln krooni, millest 100 % moodustas ehitusega seotud teenuste ja kaupade müük. Ettevõtte majandusaasta kahjumiks kujunes 107 tuhat krooni ja seisuga 31.12.2009 on OÜ Febrero Trece omakapital miinuses, kuid ettevõtte on alustanud 2010.majandusaastat kasumiga ja võib eeldada, et käesoleva majandusaasta lõpetab OÜ Febrero Trece piisava kasumiga, et ületada nõutav omakapitali miinimummäär.

Aruandeperioodil investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgneval majandusaastal.

OÜ Febrero Trece keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2009.majandusaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 270 tuhat krooni, millest ettevõtte juhatuse tasud moodustasid 115 tuhat krooni.

OÜ Febrero Trece põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata valitud tegevussuunal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Febrero Trece juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Febrero Trece finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 10.06.2010, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Febrero Trece on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 799	136 205	2
Nõuded ja ettemaksed	220 579	279 933	3
Varud	67 843	152 019	
Kokku käibevara	338 221	568 157	
Kokku varad	338 221	568 157	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	202 521	298 990	6
Võlad ja ettemaksed	192 730	219 244	7
Kokku lühiajalised kohustused	395 251	518 234	
Kokku kohustused	395 251	518 234	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	500		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 423		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 953	9 923	
Kokku omakapital	-57 030	49 923	
Kokku kohustused ja omakapital	338 221	568 157	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	24.10.2007 - 31.12.2008	Lisa nr
Müügitulu	1 140 662	2 508 308	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-760 588	-1 615 510	10
Mitmesugused tegevuskulud	-215 691	-138 011	11
Tööjõukulud	-269 928	-744 699	12
Muud ärikulud	-1 476	-300	13
Ärikasum (-kahjum)	-107 021	9 788	
Finantstulud ja -kulud	68	135	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-106 953	9 923	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 953	9 923	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	24.10.2007 - 31.12.2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-107 021	9 788	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	59 355	-279 933	
Varude muutus	84 176	-152 019	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26 515	219 244	
Kokku rahavood äritegevusest	9 995	-202 920	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	68	135	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	68	135	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		298 990	
Saadud laenude tagasimaksed	-96 469		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-96 469	298 990	
Kokku rahavood	-86 406	96 205	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	136 205	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-86 406	96 205	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 799	136 205	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.10.2007	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			9 923	9 923
31.12.2008	40 000		9 923	49 923
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-106 953	-106 953
Muutused reservides		500	-500	
31.12.2009	40 000	500	-97 530	-57 030

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Febrero Trece 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse müüdü toodangu kulus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	37 608	32 609
Arvelduskontod	3 439	94 844
Deposiit	8 752	8 752
Kokku raha	49 799	136 205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	216 749	257 800
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		5 575
Muud nõuded		8 170
Ettemaksed	3 830	8 388
Kokku Nõuded ja ettemaksed	220 579	279 933

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	261 749	257 800
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-45 000	0
Kokku nõuded ostjate vastu	216 749	257 800
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	45 000	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	45 000	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	49 066	5 575	0
Üksikisiku tulumaks	9 299		8 974
Sotsiaalmaks	56 742		20 364
Kohustuslik kogumispension	198		752
Töötuskindlustusmaksed	2 550		338
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	117 855	5 575	30 428

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	202 521		202 521	
Lühiajalised laenud kokku	202 521		202 521	
Laenukohustused kokku	202 521		202 521	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen osanikult	297 000		297 000	
Järelmaks	1 990	1 990		
Lühiajalised laenud kokku	298 990	1 990	297 000	
Laenukohustused kokku	298 990	1 990	297 000	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	67 250	165 148
Võlad töövõtjatele	7 625	23 668
Maksuvõlad	117 855	30 428
Kokku võlad ja ettemaksed	192 730	219 244

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	24.10.2007 - 31.12.2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 104 636	2 508 308
Läti	36 026	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 140 662	2 508 308
Kokku müügitulu	1 140 662	2 508 308
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	24.10.2007 - 31.12.2008
Ehitustegevus	1 140 662	2 508 308
Kokku müügitulu	1 140 662	2 508 308

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	24.10.2007 - 31.12.2008
Tooraine ja materjal	754 868	1 596 890
Transpordikulud	5 720	18 620
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	760 588	1 615 510

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	24.10.2007 - 31.12.2008
Üür ja rent	37 473	26 532
Energia	28 576	21 634
Elektrienergia	3 091	2 082
Kütus	25 485	19 552
Mitmesugused bürookulud	13 382	21 171
Koolituskulud	4 600	4 600
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	45 000	
Raamatupidamisteenus	35 400	36 700
Reklaamikulud	44 800	15 528
Muud	6 460	11 846
Kokku mitmesugused tegevuskulud	215 691	138 011

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	24.10.2007 - 31.12.2008
Palgakulu	190 490	558 934
Sotsiaalmaksud	79 438	185 765
Kokku tööjõukulud	269 928	744 699
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	24.10.2007 - 31.12.2008
Kahjum valuutakursi muutustest	61	
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 345	300
Muud	70	
Kokku muud ärikulud	1 476	300

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	24.10.2007 - 31.12.2008
Muud finantstulud ja -kulud	68	135
Kokku finantstulud ja -kulud	68	135

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	202 521	297 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	24.10.2007 - 31.12.2008
Arvestatud tasu	83 820	96 480

Aruande digitaalallkirjad

Febrero Trece OÜ (registrikood: 11442787) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO EESMAA	Juhatuse liige	29.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-106 953
Kokku	-97 530
Soovin katta kahjumi tulevaste perioodide kasumiga	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehituspusepatoodete paigaldus	43329	1140662	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Eesmaa	36702130301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53003143
E-posti aadress	info@8ametit.ee
Veebilehe aadress	www.8ametit.ee