

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Fersen osäühing

registrikood: 12098820

tänavatalu nimi, Rahukohtu 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10130

telefon: +372 5037238, +372 53080908

faks: +372 6466550

e-posti aadress: magicwind@hotmail.ee, veereni@horveit.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Fersen on registreeritud 29.04.2011.aastal põhiliseks tegevusalaks on restoranid jm. toitustluskohad. 2011.aasta jooksul müügitulu polnud.

2012 a. oli teostatud kõik vajalikud tööd tegutsemise alustamiseks. Aruandeaastal olid investeeringud põhivarasse. Käesoleval ajal juba kõik vajalikud tööd seotud avanemisega on tehtud. Baar on kavas avada 1.07.2013 a. Seoses sellega omakapital viiakse läbi vastavalt Eesti Vabariik seadusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 261	2 502	2
Nõuded ja ettemaksed	1 893	0	3
Kokku käibevara	3 154	2 502	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 712	0	4
Kokku põhivara	2 712	0	
Kokku varad	5 866	2 502	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 650	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 650	0	
Kokku kohustused	5 650	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 286	2	
Kokku omakapital	216	2 502	
Kokku kohustused ja omakapital	5 866	2 502	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	29.04.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 205	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-83	0	4
Ärikasum (kahjum)	-2 289	0	
Finantstulud ja -kulud	3	2	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 286	2	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 286	2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	29.04.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 289	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	83	0	4
Kokku korrigeerimised	83	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 893	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 650	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 551	2	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 795	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 795	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3	0	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3	0	
Kokku rahavood	-1 241	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 502	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 241	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 261	2 502	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
29.04.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2	2
31.12.2011	2 500	2	2 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 286	-2 286
31.12.2012	2 500	-2 284	216

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fersen 31.12.2011 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse §32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2011 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Fersen finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes 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).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse OÜ Fersen tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (st nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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).

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Fersen OÜ-ga seotud osapoolte on sidusettevõtted.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja oma põhikirjale teeb OÜ Fersen igal aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% OÜ Fersen osakapitalist.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 261	2 502
Panga arvel	1 261	2 502
Kokku raha	1 261	2 502

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	137	0
Ettemaksukonto jääk	904	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 041	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	2 795	2 795
Muud ostud ja parendused	2 795	2 795
Amortisatsioonikulu	-83	-83
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 795	2 795
Akumuleeritud kulum	-83	-83
Jääkmaksumus	2 712	2 712

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele		0		
Muud võlad	5 650	5 650		
Muud viitvõlad	5 650	5 650		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 650	5 650		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012
Tooraine ja materjal	2 205
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 205

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	29.04.2011 - 31.12.2011
Intressitulud	3	2
Muud intressitulud	3	2
Kokku finantstulud ja -kulud	3	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Kohustused	5 650

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Fersen osaühing (registrikood: 12098820) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAMAI ŠAREJEV	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 286
Kokku	-2 284
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 286
Kokku	-2 286

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 286
Kokku	-2 284
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 284
Kokku	-2 284

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ramai Šarejev	36511012247		1250 EUR
Juri Atroštšenko	37003120346		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6466550
Mobiiltelefon	+372 53080908
Mobiiltelefon	+372 5037238
E-posti aadress	magicwind@hotmail.ee
E-posti aadress	veereni@horveit.ee