

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 28.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Felipe

registrikood: 12198036

tänava/talu nimi, Nooruse 16-10,
maja ja korteri number:

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Roosna-Alliku vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 73201

telefon: +372 56913033

e-posti aadress: allan.leego@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing alustas oma tegevust 2011.aastal (äriregistri kanne 28.11.2011).

Peamiseks tegevusalaks on:

- kaevetööd
- metsamaterjali kokkuost ja edasi müük

2012. a firma tegevus oli plaaniline.

2012.aastal töötajad ei olnud. Juhatuse liikmele tasu ei ole makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	28.11.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	475	0
Nõuded ja ettemaksed	599	0
Varud	3 484	0
Kokku käibevara	4 558	0
Kokku varad	4 558	0
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 330	0
Kokku lühiajalised kohustused	2 330	0
Kokku kohustused	2 330	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 228	0
Kokku omakapital	2 228	0
Kokku kohustused ja omakapital	4 558	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012
Müügitulu	11 479
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 056
Mitmesugused tegevuskulud	-1 068
Muud ärikulud	-127
Ärikasum (kahjum)	2 228
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 228

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	2 228
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 083
Kokku rahavood äritegevusest	-1 855
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	2 330
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 330
Kokku rahavood	475
Raha ja raha ekvivalentide muutus	475
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	475

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.11.2011	2 500	-2 500	0	0
28.11.2011	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 228	2 228
31.12.2012	2 500	-2 500	2 228	2 228

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Felipe OÜ 2012. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused.

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks :

- kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseerimise printsiibi alusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule Felipe OÜ võib moodustada reservkapitaliiga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Iga majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reserv võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	400	400	0	0
Ostjatelt laekumata arved	400	400	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	199	199	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	599	599	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		28.11.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	199	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	199	0	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	28.11.2011
Tooraine ja materjal	3 484	0
Metsamaterjal	3 484	0
Kokku varud	3 484	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omaniku laen	2 330	2 330			0 %
Lühiajalised laenud kokku	2 330	2 330			
Laenukohustused kokku	2 330	2 330			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	28.11.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	11 479
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 479
Kokku müügitulu	11 479
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kaup	7 217
Teenus	4 262
Kokku müügitulu	11 479

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	3 372
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	600
Müügi eesmärgil ostetud teenused	728
Energia	465
Kütus	465
Transpordikulud	1 844
Sõiduvahendite hooldus	1 047
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 056

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	281
Reklaam	118
Väheväärtuslik põhivara	669
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 068

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	28.11.2011 - 31.12.2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	127
Kokku muud ärikulud	127

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		28.11.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 330	0	0

Olles teinud vastavaid järeldamised, kinnitan, et alljärgnevalt on avalikustatud kõik seotud osapooled, kellega aruandeaastal tehinguid on tehtud:

1. Tegev ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – olemas.
2. Emaettevõtte – puuduvad
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
4. Tütarettevõtted – puuduvad
5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted) – puuduvad
6. Sidusettevõtted – puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ Felipe (registrikood: 12198036) 28.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN LEEGO	Juhatuse liige	01.11.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 228
Kokku	2 228

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	4262	37.13%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	7217	62.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Leego	38107054936	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56913033
E-posti aadress	allan.leego@mail.ee