

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Fersen osäühing

registrikood: 12098820

tänavat/ talu 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: veereni@horveit.ee, ramai@hansasuv.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Fersen on registreeritud 29.04.2011.aastal põhiliseks tegevusalaks on restoranid jm. toitlustuskohad.

Tulud, kulud ja kasum

2015.aastal oli OÜ Fersen müügitulu kokku 115152 eurot, kasum oli 0 eurot.

Personal

2015.aastal oli keskmine töötajate arv 6. Kokku maksti töötasudena välja 25 046 eurot, OÜ Ferseni juhatus koosneb 2015.aastal kaks inimest. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Meie eesmärkideks 2016.aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

2016.aastal on plaanis säilitada tootmismahu ja äripartnerite ringi.

OÜ Fersen põhimärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine jahenenud majanduskeskkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 342	1 019	2
Nõuded ja ettemaksed	1 377	895	3
Varud	952	6 910	5
Kokku käibevara	5 671	8 824	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 680	19 115	7
Kokku põhivara	14 680	19 115	
Kokku varad	20 351	27 939	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 100	0	8
Võlad ja ettemaksed	10 751	25 439	9
Kokku lühiajalised kohustused	17 851	25 439	
Kokku kohustused	17 851	25 439	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Kokku omakapital	2 500	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	20 351	27 939	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	115 152	100 823	12
Muud äritulud	9 798	0	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 629	-41 819	14
Mitmesugused tegevuskulud	-29 619	-20 224	15
Tööjõukulud	-35 601	-33 896	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 100	-4 212	
Muud ärikulud	0	-406	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1	266	
Intressikulud	-1	-266	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	0	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1	266	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 100	4 212	
Kokku korrigeerimised	5 100	4 212	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-482	2 207	
Varude muutus	5 958	-1 012	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 688	-32 048	
Makstud intressid	-1	-266	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 112	-26 641	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-665	-710	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-665	-710	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 100	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 100	0	
Kokku rahavood	2 323	-27 351	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 019	28 370	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 323	-27 351	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 342	1 019	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	0
31.12.2014	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		0	0
31.12.2015	2 500		2 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fersen 31.12.2015a. 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.

31.12.2015a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti 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 vähendamisena (muude tegevuskulude seas).

Seotud osapooled

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

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 ilmsid 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontol	3 161	816
Kassas	181	203
Kokku raha	3 342	1 019

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	370	370	0	0
Ostjatelt laekumata arved	370	370	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	350	350		
Muud nõuded	643	643		
Viitlaekumised	643	643		
Ettemaksed	14	14		
Tulevaste perioodide kulud	14	14		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 377	1 377		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	42	42	0	0
Ostjatelt laekumata arved	42	42	0	0
Ettemaksed	853	853	0	0
Tulevaste perioodide kulud	853	853	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	895	895	0	0

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	370	42
Ostjatelt laekumata arved	370	0
Kokku nõuded ostjate vastu	370	42

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	952	6 910
Müügiks ostetud kaubad	952	0
Kokku varud	952	6 910

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		444		221
Üksikisiku tulumaks		299		415
Sotsiaalmaks		864		1 934
Kohustuslik kogumispension		47		58
Töötuskindlustusmaksed		57		103
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		945		
Ettemaksukonto jääk	350		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	350	2 656		2 731

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	19 444	19 444	5 703	25 147
Akumuleeritud kulum	-1 528	-1 528	-1 002	-2 530
Jääkmaksumus	17 916	17 916	4 701	22 617
Ostud ja parendused	710	710	0	710
Amortisatsioonikulu	-2 808	-2 808	-1 404	-4 212
31.12.2014				
Soetusmaksumus	20 154	20 154	5 703	25 857
Akumuleeritud kulum	-4 336	-4 336	-2 406	-6 742
Jääkmaksumus	15 818	15 818	3 297	19 115
Ostud ja parendused	665	665		665
Muud ostud ja parendused	665	665		665
Amortisatsioonikulu	-4 334	-4 334	-766	-5 100
31.12.2015				
Soetusmaksumus	20 819	20 819	5 703	26 522
Akumuleeritud kulum	-8 670	-8 670	-3 172	-11 842
Jääkmaksumus	12 149	12 149	2 531	14 680

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen seotud osapoolte vastu	7 100	7 100			EUR
Lühiajalised laenud kokku	7 100	7 100			
Laenukohustused kokku	7 100	7 100			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 270	4 270		
Võlad töövõtjatele	3 825	3 825		
Maksuvõlad	2 656	2 656		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 751	10 751		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 369	9 369	0	0
Võlad töövõtjatele	1 913	1 913	0	0
Maksuvõlad	2 731	2 731	0	0
Muud võlad	11 426	11 426	0	0
Muud viitvõlad	11 426	11 426	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	25 439	25 439		

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 741	1 913
Puhkusetasude kohustus	1 084	0
Kokku võlad töövõtjatele	3 825	1 913

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	115 152	100 823
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 152	100 823
Kokku müügitulu	115 152	100 823
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm tootlustuskohad	115 152	100 823
Kokku müügitulu	115 152	100 823

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	9 798	0
Kokku muud äritulud	9 798	0

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-52 132	-41 689
Muud	-2 497	-130
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 629	-41 819

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-14 421	-8 832
Energia	-2 456	0
Elektrienergia	-2 456	0
Mitmesugused bürookulud	-5 482	-1 624
Väheväärtuslikud vahendid	0	-1 565
Haldus kulud	-4 939	-7 894
Muud	-2 321	-309
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-29 619	-20 224

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-25 046	-24 692
Sotsiaalmaksud	-10 555	-9 204
Kokku tööjõukulud	-35 601	-33 896
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0	11 425
Saadud laenud	7 100		

2015		Ostud				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		14 656				
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 259	0	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2016

Fersen osaühing (registrikood: 12098820) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI ATROŠTŠENKO	Juhatuse liige	31.08.2016

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	115152	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing HORVEIT	10144196	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Juri Atroštšenko	37003120346		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6466550
Mobiiltelefon	+372 53080908
Mobiiltelefon	+372 5037238
E-posti aadress	veereni@horveit.ee
E-posti aadress	ramai@hansasuv.eu