

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Ferdmaster OÜ

registrikood: 10663144

tänavatalu nimi: Sompä 36/10

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41553

telefon: +372 5054876, +372 3325055, +372 3359700

faks: +372 3359701, +372 3325056

e-posti aadress: info@ferdmaster.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 16 Turustuskulud	16
Lisa 17 Üldhalduskulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Tulumaks	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Ferdmaster OÜ on loodud erakapitali baasil 2000 aastal. Põhiliseks tegevusvaldkonnaks on ehitus sh. peatöövõtu ja projektijuhtimise korraldamine. Aruandeaastal spetsialiseeruti põhiliselt munitsipaalhoonete- ja tööstushoonete ehitusele. Suuremateks objektideks 2016 aastal olid Kulina lasteaed, Kuremaa Tervisekeskus, Farmi Piimatööstus, Narva Toyota keskus.

Ettevõtte jätkas eelmisel perioodil valitud toimumisstrateegiat. Aruande aastal vähendati tugitöötajate arvu miinimumini. Jätkuvalt tegeleti ettevõttesiseselt kulude jälgimise ja töö efektiivistamisega. Objektide ehitusel kasutati peamiselt alltöövõtjate teenuseid.

Järgneval aastal plaanitakse jätkata ettevõtte toimimisel valitud suunda. Oma töötajate arv plaanitakse hoida minimaalsel tasemel ja kasutada alltöövõtjate teenuseid. Jätkuvalt tegeletakse edasi kulude kontrolli all hoidmisega. Ettevõttes on muudetud eelarvestamise põhimõtteid ja jätkuvalt osaletakse hangetel.

Arvestades ehitusturu üldist olukorda ja hinnastamisstrateegiaid muutus aruandeaasta ettevõttele raskeks. Võrreldes eelmise perioodiga ettevõtte käive oluliselt vähenes ja lõpetati aasta kahjumiga.

Aruandeaastal moodustas Ferdmaster OÜ müügitulu 853 441 eurot, millest põhiosa, 802 554 eurot moodustas elamute ja mitteeluruumide ehitus ning 50 887 eurot muu teenuste müük. Ferdmaster OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestis.

Likviidsuse parandamiseks müüdi aruandeaastal osa põhivarast. Järgneval perioodil jätkatakse põhivara müüki.

OÜ Ferdmaster olulisemad suhtarvud:

	2016	2015
lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)	0,72	0,5
maksevõimekordaja (käibevara-varud/lühiajalised kohustused)	0,44	0,16

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 325	1 074	2
Nõuded ja ettemaksed	205 948	71 711	3
Varud	143 089	146 563	4
Kokku käibevarad	366 362	219 348	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	201	3
Kinnisvarainvesteeringud	523 557	528 084	6
Materiaalsed põhivarad	198 338	320 255	7
Kokku põhivarad	721 895	848 540	
Kokku varad	1 088 257	1 067 888	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	283 321	244 860	9
Võlad ja ettemaksed	228 863	196 947	10
Kokku lühiajalised kohustised	512 184	441 807	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	30 337	34 003	10
Kokku pikaajalised kohustised	30 337	34 003	
Kokku kohustised	542 521	475 810	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	589 126	942 067	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 342	-352 941	
Kokku omakapital	545 736	592 078	
Kokku kohustised ja omakapital	1 088 257	1 067 888	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	853 441	1 954 661	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-633 943	-1 667 544	15
Brutokasum (-kahjum)	219 498	287 117	
Turustuskulud	-142 856	-400 805	16
Üldhalduskulud	-135 931	-271 688	17
Muud äritulud	31 045	74 321	14
Muud ärikulud	-15 391	-25 584	19
Ärikasum (kahjum)	-43 635	-336 639	
Intressikulud	-2 706	-8 881	
Muud finantstulud ja -kulud	-1	79	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-46 342	-345 441	
Tulumaks	0	-7 500	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 342	-352 941	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ferdmaster OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ferdmaster OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, rahaturufondi osakuid ja tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressi sisemise intressi meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netto realiseerimisväärtus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel "Müüdud toodangu, kaupade ja teenuste kulu."

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil ning arvestatakse kulumit 3% aastas

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Amortiseeritavat immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt kuni kolme aasta jooksul. Amortiseeritava immateriaalse põhivara amortiseerimisel lähtutakse eeldusest, et selle lõppväärtus on null.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	3-10
muu inventar	3-10
immateriaalne	3
hooned	33

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ferdmaster OÜ kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui:

- ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus;
- kohustuse realiseerumine on tõenäoline;
- kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis ainult juhul, kui selle realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50%. Kui realiseerumise tõenäosus on väiksem kui 50%, eraldist bilansis ei moodustata, kuid võimalik kohustus avalikustatakse aruande lisades.

Eraldise kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajaliku summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Kui ülal esitatud tingimused ei ole täidetud, eraldist bilansis ei moodustata, kuid seonduvad asjaolud avalikustatakse aruande lisades tingimusliku kohustusena. Samuti avalikustatakse tingimuslike kohustustena olulised lubadused, garantiid jms, mis tulevikus võib

teatud tingimustel muutuda kohustuseks.

Tulud

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu, dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

OÜ Ferdmaster aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) juhtkonda ning omanike;
- b) eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Varade väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara ning kinnisvarainvesteeringute puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	16 410	1 067
Arvelduskonto	915	7
Kokku raha	17 325	1 074

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	151 575	151 575		
Ostjatelt laekumata arved	174 244	174 244		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-22 669	-22 669		
Nõuded seotud osapoolte vastu	30 133	30 133		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 464	3 464		5
Muud nõuded	7 000	7 000		
Laenunõuded	7 000	7 000		
Ettemaksed	5 081	5 081		
Tulevaste perioodide kulud	5 081	5 081		
muud nõuded	8 695	8 695		
Kokku nõuded ja ettemaksed	205 948	205 948		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	51 666	51 666		
Ostjatelt laekumata arved	74 335	74 335		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-22 669	-22 669		
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 181	6 181		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 262	1 262		5
Muud nõuded	3 220	3 019	201	
Laenunõuded	3 220	3 019	201	
Ettemaksed	888	888		
Tulevaste perioodide kulud	888	888		
Muud nõuded	8 695	8 695		
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 912	71 711	201	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	76 813	80 287
Lõpetamata toodang	66 276	66 276
lõpetamata ehitused	66 276	66 276
Kokku varud	143 089	146 563

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 464		1 262	
Üksikisiku tulumaks		1 519		2 640
Erisoodustuse tulumaks		0		128
Sotsiaalmaks		3 463		5 965
Kohustuslik kogumispension		186		317
Töötuskindlustusmaksed		194		332
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 464	5 362	1 262	9 382

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	390 827	150 000	540 827
Akumuleeritud kulum		-9 225	-9 225
Jääkmaksumus	390 827	140 775	531 602
Ostud ja parendused		878	878
Amortisatsioonikulu		-4 396	-4 396
31.12.2015			
Soetusmaksumus	390 827	150 878	541 705
Akumuleeritud kulum		-13 621	-13 621
Jääkmaksumus	390 827	137 257	528 084
Amortisatsioonikulu		-4 526	-4 526
Muud muutused		-1	-1
31.12.2016			
Soetusmaksumus	390 827	150 877	541 704
Akumuleeritud kulum		-18 147	-18 147
Jääkmaksumus	390 827	132 730	523 557

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	5 792	2 910

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	548 874	2 443	539 012	1 090 329	16 560			1 106 889
Akumuleeritud kulum	-357 045	-1 758	-231 287	-590 090	-9 229			-599 319
Jääkmaksumus	191 829	685	307 725	500 239	7 331			507 570
Ostud ja parendused	8 167	0	0	8 167	749	1 008	1 008	9 924
Muud ostud ja parendused	8 167	0	0	8 167	749	1 008	1 008	9 924
Amortisatsioonikulu	-44 550	-566	-43 235	-88 351	-3 697			-92 048
Müügid	-79 133		-26 058	-105 191				-105 191
31.12.2015								
Soetusmaksumus	292 852	816	383 425	677 093	13 758	1 008	1 008	691 859
Akumuleeritud kulum	-216 539	-697	-144 993	-362 229	-9 375	0		-371 604
Jääkmaksumus	76 313	119	238 432	314 864	4 383	1 008	1 008	320 255
Amortisatsioonikulu	-17 990		-32 578	-50 568	-1 709			-52 277
Müügid	-27 589			-27 589				-27 589
Ümberklassifitseerimised		-119	-39 794	-39 913	-2 138			-42 051
31.12.2016								
Soetusmaksumus	104 579	0	292 352	396 931	1 726	1 008	1 008	399 665
Akumuleeritud kulum	-73 845	0	-126 292	-200 137	-1 190			-201 327
Jääkmaksumus	30 734	0	166 060	196 794	536	1 008	1 008	198 338

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	80 420	163 587
Transpordivahendid	80 420	98 587
Muud masinad ja seadmed	0	65 000
Muud materiaalsed põhivarad	0	800
Kokku	80 420	164 387

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	0	15 555
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	0	34 704
Kokku	0	34 704

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	9 387	28 229
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	790	9 387
1-5 aasta jooksul	0	790

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Werelend Vara OÜ	160 000	160 000			5	eur	31.12.2017
Arvelduslaen	123 321	123 321			1,65	eur	31.08.2017
Lühiajalised laenud kokku	283 321	283 321					
Laenukohustised kokku	283 321	283 321					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Werelend Vara OÜ	40 000	40 000			5	eur	31.12.2016
Arvelduslaen	204 860	204 860					
Lühiajalised laenud kokku	244 860	244 860					
Laenukohustised kokku	244 860	244 860					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	241 713	211 376	30 337
Võlad töövõtjatele	4 542	4 542	
Maksuvõlad	5 362	5 362	
Saadud ettemaksed	5 001	5 001	
Tulevaste perioodide tulud	5 001	5 001	
muud võlad	2 582	2 582	
Kokku võlad ja ettemaksed	259 200	228 863	30 337

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	210 772	176 769	34 003
Võlad töövõtjatele	9 622	9 622	
Maksuvõlad	9 382	9 382	
Muud võlad	1 174	1 174	
Kokku võlad ja ettemaksed	230 950	196 947	34 003

Pikaajalised võlad tarnijatele on ehitusgarantiid.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	3 462	6 484
Puhkusetasude kohustis	1 080	3 138
Kokku võlad töövõtjatele	4 542	9 622

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
pangagarantiid	48 748	154 748
käendus Autoesindus OÜ	100 000	100 000
Kokku tingimuslikud kohustised	148 748	254 748

Pangagarantiide tagatiseks on seatud ettevõtte vallasvarale kommertspant summas 958675 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	853 441	1 954 661
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	853 441	1 954 661
Kokku müügitulu	853 441	1 954 661
Müügitulu tegevusalade lõikes		
elamute ja mitteeluhoonete ehitus	802 554	1 888 494
veokite rentimine, transpordi teenus	43 019	14 276
muud teenused	7 868	51 891
Kokku müügitulu	853 441	1 954 661

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	25 831	59 196
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 214	15 077
Saadud sihtfinantseerimised		
Muud	0	48
Kokku muud äritulud	31 045	74 321

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	324 840	454 069
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	3 410
Alltöövõtutööd	309 103	1 210 065
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	633 943	1 667 544

Lisa 16 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	18 632	68 134
Transpordikulud	24 791	64 439
Tööjõukulud	33 375	117 027
Amortisatsioonikulu	51 142	94 645
Muud	14 916	56 560
Kokku turustuskulud	142 856	400 805

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	36 000	71 167
Transpordikulud	16 778	12 418
Mitmesugused bürookulud	403	1 534
Koolituskulud	120	542
Tööjõukulud	50 181	143 916
Amortisatsioonikulu	5 661	1 799
Muud	26 788	40 312
Kokku üldhalduskulud	135 931	271 688

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	58 813	181 446
Sotsiaalmaksud	21 087	64 930
puhkusetasu reserv	3 499	13 015
haigushüvitis	157	516
koondamishüvitis	0	1 036
Kokku tööjõukulud	83 556	260 943
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	19

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	15 051	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	29	1 011
maksud erisoodutustelt	0	1 862
kahjum ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	22 669
Muud	311	42
Kokku muud ärikulud	15 391	25 584

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	30 000	7 500
Eesti	0	0	30 000	7 500
Kokku	0	0	30 000	7 500

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 133	184 549	12 181	78 541
Töötajad	2 000	0	3 220	0

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Werelend Vara	120 000	0	5	eur	31.12.2017

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Werelend Vara	40 000	90 000	5	eur	31.12.2016

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 138	55 626	229 274	172 596

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 800	16 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Ferdmaster OÜ (registrikood: 10663144) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVELIN TARTLAN	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	589 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 342
Kokku	542 784

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	802554	94.04%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	43019	5.04%	Ei
Muu teenindus	96099	7868	0.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Tartlan	36902072726		2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3325055
Telefon	+372 3359700
Faks	+372 3325056
Faks	+372 3359701
Mobiiltelefon	+372 5054876
E-posti aadress	info@ferdmaster.ee