

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Felipe

registrikood: 12198036

tänavatalu nimi, Nooruse 16-10,
maja ja korteri number:

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Roosna-Alliku vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 73201

telefon: +372 56913033

e-posti aadress: felippe.leego@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

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

Peamiseks tegevusalaks on:

- kaevetööd
- metsamaterjali kokkuost ja edasi müük

2016. a firma tegevus oli häiritud ilmastiku tingimuste tõttu ja ebastabiilne

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5	5 273	2
Nõuded ja ettemaksed	5 029	2 082	3,4
Kokku käibevarad	5 034	7 355	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 158	23 019	5
Kokku põhivarad	18 158	23 019	
Kokku varad	23 192	30 374	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 043	2 149	6,7,16
Võlad ja ettemaksed	1 073	3 161	8
Kokku lühiajalised kohustised	13 116	5 310	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 576	9 818	6
Kokku pikaajalised kohustised	7 576	9 818	
Kokku kohustised	20 692	15 128	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Muud reservid	6 255	0	7,16
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 746	26 928	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 001	-14 182	
Kokku omakapital	2 500	15 246	
Kokku kohustised ja omakapital	23 192	30 374	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	19 379	52 913	10
Muud äritulud	0	566	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 736	-46 500	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 921	-2 769	12
Tööjõukulud	-4 330	-12 923	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 861	-4 728	5
Muud ärikulud	-100	-200	14
Ärikasum (kahjum)	-18 569	-13 641	
Intressikulud	-432	-541	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 001	-14 182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 001	-14 182	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-18 569	-13 641	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	4 861	4 728	5
Kokku korrigeerimised	4 861	4 728	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 947	916	3,4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 088	2 918	8
Makstud intressid	-432	-541	15
Kokku rahavood äritegevusest	-19 175	-5 620	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-2 675	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 675	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	16 056	0	7,16
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 149	-2 061	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 907	-2 061	
Kokku rahavood	-5 268	-10 356	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 273	15 629	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 268	-10 356	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	5 273	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	0	26 928	29 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-14 182	-14 182
31.12.2015	2 500	0	12 746	15 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-19 001	-19 001
Muutused reservides	0	6 255	0	6 255
31.12.2016	2 500	6 255	-6 255	2 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Felipe OÜ 2016. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist väljaminekutest.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

650 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 eur kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod ja muud transpordivahendid	5 aastat
Muu põhivara	3-4 aastat
Maa	0 aastat

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.

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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	5	483
Kassa	0	4 790
Kokku raha	5	5 273

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 158	4 158	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 158	4 158	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	819	819	0	0
Ettemaksed	52	52	0	0
Tulevaste perioodide kulud	52	52	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 029	5 029	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 985	1 985	0	0
Ettemaksed	97	97	0	0
Tulevaste perioodide kulud	97	97	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 082	2 082	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	819	0	1 985	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	192
Sotsiaalmaks	0	0	0	439
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	27
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	819	0	1 985	690

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	5 000	20 884	20 884	623	26 507
Akumuleeritud kulum	0	-1 266	-1 266	-169	-1 435
Jääkmaksumus	5 000	19 618	19 618	454	25 072
Ostud ja parendused	0	741	741	1 934	2 675
Muud ostud ja parendused		741	741	1 934	2 675
Amortisatsioonikulu	0	-4 284	-4 284	-444	-4 728
31.12.2015					
Soetusmaksumus	5 000	21 625	21 625	2 557	29 182
Akumuleeritud kulum	0	-5 550	-5 550	-613	-6 163
Jääkmaksumus	5 000	16 075	16 075	1 944	23 019
Amortisatsioonikulu	0	-4 321	-4 321	-540	-4 861
31.12.2016					
Soetusmaksumus	5 000	21 625	21 625	2 557	29 182
Akumuleeritud kulum	0	-9 871	-9 871	-1 153	-11 024
Jääkmaksumus	5 000	11 754	11 754	1 404	18 158

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirent	9 818	2 242	7 576	0	3,97%
Kapitalirendikohustised kokku	9 818	2 242	7 576	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirent	11 967	2 149	9 818	0	3,97%
Kapitalirendikohustised kokku	11 967	2 149	9 818	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	9 103	12 523
Kokku	9 103	12 523

Liisingleping 201430327 sõlmitud SEB Liising AS-ga 09.09.2014

Liisingu esemeks on sõiduauto.

Leping sõlmitud 5 aastaks, intressimäär 3,97%+6 kuu EURIBOR

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omaniku laen	9 801	9 801			0%
Lühiajalised laenud kokku	9 801	9 801			
Kapitalirendikohustised kokku	9 818	2 242	7 576	0	
Laenukohustised kokku	19 619	12 043	7 576	0	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	11 967	2 149	9 818	0	
Laenukohustised kokku	11 967	2 149	9 818	0	

Aruande aasta jooksul ettevõtte tegevuse jätkamiseks, omanik laenas oma ettevõttele 16056 eur. Osa, 6255 eur, on bilansis tõstetud omakapitali koosseisu reserve alla. Reserv on tehtud selleks, et säilitada omakapitali tasakaal

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 073	1 073	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 073	1 073	0	0
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	814	814	0	0
Võlad töövõtjatele	1 657	1 657	0	0
Maksuvõlad	690	690	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 161	3 161	0	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 379	52 913
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 379	52 913
Kokku müügitulu	19 379	52 913
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenus	19 379	52 913
Kokku müügitulu	19 379	52 913

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 665	1 253
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 014	10 038
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 317	616
Energia	12 857	31 434
Elektrienergia	988	1 048
Kütus	11 869	30 386
Transpordikulud	180	0
Sõiduvahendite hooldus	1 703	3 159
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	24 736	46 500

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	920	583
Väheväärtuslik põhivara	2 107	1 144
Raamatupidamisteenus	845	925
Pangateenused	49	117
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 921	2 769

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 522	8 840
Sotsiaalmaksud	1 706	3 185
Puhkusereserv	-898	898
Kokku tööjõukulud	4 330	12 923
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	8	107
Muud	92	93
Kokku muud ärikulud	100	200

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu kapitalirendilt	432	541
Kokku intressikulud	432	541

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	16 056	0	0

Olles teinud vastavaid järeldärimised, 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 äriplanele otsustele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad

4.Tütaretevõtted – puuduvad

5.Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütaretevõtted) – puuduvad

6.Sidusettevõtted – puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ Felipe (registrikood: 12198036) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN LEEGO	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 001
Kokku	-6 255
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	6 255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 255
Kokku	0

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 001
Kokku	-6 255
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	6 255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 255
Kokku	0

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	19379	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56913033
E-posti aadress	felippe.leego@gmail.com