

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ FACTE GRUPP

registrikood: 10674981

tänava/talu nimi, Nõmme tee 88

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13418

telefon: +372 5068248

e-posti aadress: tarvo.trei@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Osaühing Facte Grupi põhitegevusks on kinnisvara haldamine ja rentimine.

2017. majandusaasta oli ettevõtte müügitulu summas 6 198 eurot..

2017. majandusaasta lõppes kasumiga summas 5 821 eurot.

Töötajaid majandusaastal ei olnud.

Osaühingu juhatusele tasusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 585	2 636	2
Nõuded ja ettemaksed	51 254	45 220	3
Kokku käibevarad	53 839	47 856	
Kokku varad	53 839	47 856	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	44 869	44 707	6
Kokku lühiajalised kohustised	44 869	44 707	
Kokku kohustised	44 869	44 707	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293	-4 197	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 821	4 490	
Kokku omakapital	8 970	3 149	
Kokku kohustised ja omakapital	53 839	47 856	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	6 198	0
Muud äritulud	0	270 027
Mitmesugused tegevuskulud	-1 792	-138 142
Muud ärikulud	-18	-100 431
Ärikasum (kahjum)	4 388	31 454
Intressitulud	1 433	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 821	31 454
Tulumaks	0	-26 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 821	4 490

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Facte Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2017 ja lõppes 31. detsembril 2017

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Facte Grupp OÜ raamatupidamise arvestuses on lähtutud tekkepõhisest arvestusprintsipist. Aruandes kajastatud 2017. a andmed on olulises osas võrreldavad aruandeaasta andmetega. Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud ja ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud kuludesse.

Muudatused raamatupidamise toimikonna juhendites ei mõjutanud ettevõtte arvestuspõhimõtteid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara investeering on vara, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab otseselt seonduvaid tehingu tasusid.

Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist, mis tähendab, et kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud allahindlused väärtuse languses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, milleks on hoonestusõiguse lepingu alusel 36 aastat.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

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

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina välja-makstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod	2 585	2 636
Kokku raha	2 585	2 636

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 264	2 264
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Muud nõuded	48 973	48 973
Laenunõuded	47 540	47 540
Intressinõuded	1 433	1 433
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 254	51 254
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 764	3 764
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	556	556
Muud nõuded	40 900	40 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 220	45 220

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17	0	26	0
Ettemaksukonto jääk	0		530	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	0	556	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	322 115	322 115
Akumuleeritud kulum	-52 090	-52 090
Jääkmaksumus	270 025	270 025
Müügid	-270 025	-270 025
31.12.2016		
Soetusmaksumus	322 115	322 115
Akumuleeritud kulum	-322 115	-322 115
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	325	325
Muud võlad	44 490	44 490
Saadud ettemaksed	54	54
Kokku võlad ja ettemaksed	44 869	44 869
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	164	164
Muud võlad	44 490	44 490
Dividendivõlad	35 592	35 592
Muud viitvõlad	8 898	8 898
Saadud ettemaksed	53	53
Muud saadud ettemaksed	53	53
Kokku võlad ja ettemaksed	44 707	44 707

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OÜ FACTE GRUPP (registrikood: 10674981) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TREI	Juhatuse liige	27.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 821
Kokku	6 114
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	5 821
Kahjumi katmine	
Kokku	5 821

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 821
Kokku	6 114
Jaotamine	
Jätta jaotamata	6 114
Kokku	6 114

Jätta 2017 aasta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6198	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aime Trei	43906180276	Saue vald, Harju maakond, Eesti	637 EUR (Lihtomand)
Siiri Trei	46511030279	Saue vald, Harju maakond, Eesti	221 EUR (Lihtomand)
Tarvo Trei	36704220310	Eesti	1742 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5068248
E-posti aadress	tarvo.trei@eesti.ee