

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Ferresto Grupp OÜ

registrikood: 11240109

tänava/talu nimi, Uusaru tn 20

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 5077952

e-posti aadress: ferresto@ferresto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ferresto Grupp OÜ (edaspidi ka "Firma") on Eesti erakapitalil põhinev osaühing mis asutati 30. märtsil 2006. Firma peamiseks tegevusalaks on pikaajaline investeerimine eri projektidesse.

Aruandeaastal oli Firma realiseerimise netokäive 435 539 eurot.

Aruandeaasta lõpus firmas palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusel aruandeaastal tasusid arvestatud ega makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 726	72 311	
Nõuded ja ettemaksed	3 192	40	2
Kokku käibevarad	46 918	72 351	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 098 181	522 280	3
Kokku põhivarad	1 098 181	522 280	
Kokku varad	1 145 099	594 631	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	198 669	59 848	4
Võlad ja ettemaksed	19 468	3 403	5
Kokku lühiajalised kohustised	218 137	63 251	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	276 454	70 278	
Kokku pikaajalised kohustised	276 454	70 278	
Kokku kohustised	494 591	133 529	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 290	291 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	189 406	166 521	
Kokku omakapital	650 508	461 102	
Kokku kohustised ja omakapital	1 145 099	594 631	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	435 539	306 310	
Muud äritulud	2 800	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 370	-20 319	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 869	-6 939	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-110 202	-103 227	6
Muud ärikulud	-11	-4 107	
Ärikasum (kahjum)	198 887	171 718	
Intressikulud	-9 486	-5 204	
Muud finantstulud ja -kulud	5	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	189 406	166 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	189 406	166 521	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ferresto Grupp OÜ 2019 majandusaasta aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt ning on vormistatud väikeettevõtja lühendatud aastaaruandena. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1.

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjate tasumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on kajastatud bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

1000 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5
hooned ja ehitised	12

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustuseks, on avalikustatud aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade müügist saadud tulu, millest on maha arvestatud hinnavähendid ja tagastatud kaubad.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 192	3 192
Ostjatelt laekumata arved	3 192	3 192
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 192	3 192
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40
Kokku nõuded ja ettemaksed	40	40

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	0		496 250	496 250
Akumuleeritud kulum	0		-114 993	-114 993
Jääkmaksumus	0		381 257	381 257
Ostud ja parendused	185 000		67 500	252 500
Amortisatsioonikulu			-103 227	-103 227
Müügid (jääkmaksumuses)			-8 250	-8 250
31.12.2018				
Soetusmaksumus	185 000		555 500	740 500
Akumuleeritud kulum	0		-218 220	-218 220
Jääkmaksumus	185 000		337 280	522 280
Ostud ja parendused		683 303	10 000	693 303
Amortisatsioonikulu			-110 202	-110 202
Müügid (jääkmaksumuses)			-7 200	-7 200
31.12.2019				
Soetusmaksumus	185 000	683 303	547 500	1 415 803
Akumuleeritud kulum	0	0	-317 622	-317 622
Jääkmaksumus	185 000	683 303	229 878	1 098 181

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2019	2018
Masinad ja seadmed	7 200	8 250
Kokku	7 200	8 250

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	404 845	170 202	234 643	
Kapitalirendikohustised kokku	70 278	28 467	41 811	
Laenukohustised kokku	475 123	198 669	276 454	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	
Kapitalirendikohustised kokku	130 126	59 848	70 278	
Laenukohustised kokku	130 126	59 848	70 278	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	219 878	327 380
Kokku	219 878	327 380

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 376	15 376
Maksuvõlad	3 957	3 957
Muud võlad	135	135
Muud viitvõlad	135	135
Kokku võlad ja ettemaksed	19 468	19 468
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Maksuvõlad	3 019	3 019
Muud võlad	384	384
Muud viitvõlad	384	384
Kokku võlad ja ettemaksed	3 403	3 403

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	0

Laenud

2019	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Ferreto Laser OÜ	100 000

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	354 523	299 908

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2020

Ferresto Grupp OÜ (registrikood: 11240109) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGERT PALMISTE	Juhatuse liige	04.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	189 406
Kokku	647 696
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	647 696
Kokku	647 696

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	435539	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Egert Palmiste	38201220350	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5077952
E-posti aadress	ferresto@ferresto.ee