

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Ferresto Grupp OÜ

registrikood: 11240109

tänavatalu nimi, Uusaru tn 20

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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 411 075 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	111 712	43 726	
Nõuded ja ettemaksed	50 361	3 192	2
Varud	107 000	0	
Kokku käibevarad	269 073	46 918	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	962 823	1 098 181	3
Kokku põhivarad	962 823	1 098 181	
Kokku varad	1 231 896	1 145 099	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	101 406	198 669	4
Võlad ja ettemaksed	118 462	19 468	5
Kokku lühiajalised kohustised	219 868	218 137	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	175 048	276 454	4
Kokku pikaajalised kohustised	175 048	276 454	
Kokku kohustised	394 916	494 591	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	647 696	458 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 472	189 406	
Kokku omakapital	836 980	650 508	
Kokku kohustised ja omakapital	1 231 896	1 145 099	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	411 075	435 539
Muud äritulud	0	2 800
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 407	-96 370
Mitmesugused tegevuskulud	-1 923	-32 869
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-171 585	-110 202
Muud ärikulud	-1	-11
Ärikasum (kahjum)	195 159	198 887
Intressikulud	-8 699	-9 486
Muud finantstulud ja -kulud	12	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	186 472	189 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 472	189 406

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ferresto Grupp OÜ 2020 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

5000 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	5-12
hooned ja ehitised	12-20

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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 361	42 361
Ostjatelt laekumata arved	42 361	42 361
Muud nõuded	8 000	8 000
Laenunõuded	8 000	8 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 361	50 361
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 192	3 192
Ostjatelt laekumata arved	3 192	3 192
Muud nõuded	0	0
Laenunõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 192	3 192

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	185 000	0	555 500	740 500
Akumuleeritud kulum	0	0	-218 220	-218 220
Jääkmaksumus	185 000	0	337 280	522 280
Ostud ja parendused		683 303	10 000	693 303
Amortisatsioonikulu	0	0	-110 202	-110 202
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-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
Ostud ja parendused	0	0	36 227	36 227
Amortisatsioonikulu	0	-34 165	-137 420	-171 585
31.12.2020				
Soetusmaksumus	185 000	683 303	583 727	1 452 030
Akumuleeritud kulum	0	-34 165	-455 042	-489 207
Jääkmaksumus	185 000	649 138	128 685	962 823

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	7 200
Kokku	0	7 200

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	234 643	72 077	162 566	
Kapitalirendikohustised kokku	41 811	29 329	12 482	
Laenukohustised kokku	276 454	101 406	175 048	
	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	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Ehitised	649 138	683 303
Masinad ja seadmed	85 500	219 878
Kokku	734 638	903 181

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 282	5 282
Maksuvõlad	6 180	6 180
Muud võlad	0	0
Saadud ettemaksed	107 000	107 000
Tulevaste perioodide tulud	107 000	107 000
Kokku võlad ja ettemaksed	118 462	118 462
	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
Saadud ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide tulud	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	19 468	19 468

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 361	107 000	0	100 000

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Ferresto Laser OÜ	100 000

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

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	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	518 075	354 523

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2021

Ferresto Grupp OÜ (registrikood: 11240109) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGERT PALMISTE	Juhatuse liige	26.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	647 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 472
Kokku	834 168
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	834 168
Kokku	834 168

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	411075	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