

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ FACTE GRUPP

registrikood: 10674981

tänava/talu nimi, Nõmme tee 88
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühing Facte Grupi põhitegevusks on kinnisvara haldamine ja rentimine.

2020. majandusaasta oli ettevõtte müügitulu 5 268.- eurot.

2020. majandusaasta lõppes kasumiga summas 2 127 eurot.

Töötajaid majandusaastal ei olnud.

Osaühingu juhatusele tasusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 901	2 559	2
Nõuded ja ettemaksed	69 391	65 184	3
Kokku käibevarad	72 292	67 743	
Kokku varad	72 292	67 743	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	62 560	60 138	5
Kokku lühiajalised kohustised	62 560	60 138	
Kokku kohustised	62 560	60 138	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 749	4 521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 127	228	
Kokku omakapital	9 732	7 605	
Kokku kohustised ja omakapital	72 292	67 743	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	5 268	1 850	7
Mitmesugused tegevuskulud	-3 141	-1 642	
Ärikasum (kahjum)	2 127	208	
Intressitulud	0	20	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 127	228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 127	228	

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 2020 ja lõppes 31. detsembril 2020

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Pangakontod	2 901	2 559
Kokku raha	2 901	2 559

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 521	4 521
Muud nõuded	64 870	64 870
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 391	69 391
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	314	314
Muud nõuded	64 870	64 870
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 184	65 184

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	0	314
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	314

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	99	99
Muud võlad	62 461	62 461
Kokku võlad ja ettemaksed	62 560	62 560
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	195	195
Muud võlad	59 943	59 943
Kokku võlad ja ettemaksed	60 138	60 138

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 268	1 850
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 268	1 850
Kokku müügitulu	5 268	1 850
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	5 268	1 850
Kokku müügitulu	5 268	1 850

Lisa 8 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	0	17 852	0	15 452

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

OÜ FACTE GRUPP (registrikood: 10674981) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TREI	Juhatuse liige	01.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 127
Kokku	6 876
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	2 127
Kahjumi katmine	
Kokku	2 127

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 127
Kokku	6 876
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	2 127
Jätta jaotamata	
Kokku	2 127

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5268	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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