

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Fertum Holding

registrikood: 10937593

tänava/talu nimi, Veeru 14-16

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74113

telefon: +372 6075199

faks: +372 6003398

e-posti aadress: info@fertumholding.ee

veebilehe aadress: www.fertumholding.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Saadud ettemaksed	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Fertum Holding on juunil 2003.a. loodud firma, mis spetsialiseerub ehitus – ja laadimismasinade rentimisele. 2005.a. lisandus firma poolt tehtavate tööde hulka transporditeenused, üldehitus – ja san tehnilised tööd.

OÜ osakapitaliks on 2556 EUR. 2011.a. oli OÜ Fertum Holding müügitulu 2 723,3 tuh. eurot. Arvestus aasta jooksul Fertum Holding OÜ suurte klientide hulgas oli:

- Arco Ehitus OÜ, realiseerimise nettokäive umbes 442,3 tuh.eurot;
- BMGS Eesti filiaal, realiseerimise nettokäive umbes 420,0 tuh.eurot;
- Harju Ehitus AS, realiseerimise nettokäive umbes 357,1 tuh.eurot;
- Nordecon AS, realiseerimise nettokäive umbes 195,4 tuh.eurot;
- Relani Projekt OÜ, realiseerimise nettokäive umbes 157,0 tuh.eurot;

Müüdud teenuste kulud olid 1 659,2 tuh.eurot ja üldhalduskulud olid 341,2 tuh.eurot. Aruandeaasta kasum on 464,1 tuh eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 165,9 tuh. eurot.

Fertum Holding OÜ 2012.a. planeeritav realiseerimine nettokäive 3,0 mln eurot

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (tuh eur)	2723,3	1588,7
Puhaskasum /kahjum (tuh eur)	464.1	5.7
Kasumi kasv	8042,1	
Puhasrentaablus	17,0%	0.36%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,23	2,79
ROA	25,1	0,4
ROE	31,0	0,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 *100

Puhasrentaablus (%)= puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Fertum Holding juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et: raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Fertum Holding finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (26.03.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Fertum Holding jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	227 401	137 300	2
Nõuded ja ettemaksed	873 092	463 380	3,4
Varud	124 330	23 729	7
Kokku käibevara	1 224 823	624 409	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	25 040	85 040	6
Nõuded ja ettemaksed	81 000	81 000	3
Materiaalne põhivara	516 842	503 034	8
Kokku põhivara	622 882	669 074	
Kokku varad	1 847 705	1 293 483	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	55 363	61 675	9
Võlad ja ettemaksed	233 897	162 464	11,12
Kokku lühiajalised kohustused	289 260	224 139	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	63 447	38 462	9
Kokku pikaajalised kohustused	63 447	38 462	
Kokku kohustused	352 707	262 601	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 028 070	1 022 373	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464 116	5 697	
Kokku omakapital	1 494 998	1 030 882	
Kokku kohustused ja omakapital	1 847 705	1 293 483	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 723 289	1 588 660	13
Muud äritulud	98 313	15 341	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 659 243	-1 050 082	
Mitmesugused tegevuskulud	-341 173	-248 454	
Tööjõukulud	-205 022	-137 271	15,18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-149 838	-159 411	8
Muud ärikulud	0	-40	16
Ärikasum (kahjum)	466 326	8 743	
Finantstulud ja -kulud	-2 210	-3 046	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	464 116	5 697	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464 116	5 697	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	466 326	8 743	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	149 838	159 411	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-86 008	-3 196	14
Kokku korrigeerimised	63 830	156 215	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-331 546	-51 451	
Varude muutus	-100 601	45 051	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	71 433	28 904	
Kokku rahavood äritegevusest	169 442	187 462	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-165 949	-50 478	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	151 387	0	8
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	11 504	87 559	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	30 000	0	
Antud laenud	-20 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	20 000	0	
Laekunud intressid	1 465	4 373	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28 407	41 454	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-101 207	-151 931	9
Makstud intressid	-6 541	-7 166	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-107 748	-159 097	
Kokku rahavood	90 101	69 819	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	137 300	67 519	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	90 101	69 819	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-38	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	227 401	137 300	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 022 373	1 025 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 697	5 697
31.12.2010	2 556	256	1 028 070	1 030 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)			464 116	464 116
31.12.2011	2 556	256	1 492 186	1 494 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fertum Holding 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Fertum Holding kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Fertum Holding ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna ta on iseseisev äri- ühing.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulused varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsest tootmismahjust. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või netto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete netto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel netto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Realiseeritud toodete kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil

vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi. Vara väärtuse vähenemine igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust.

Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Müügiototel põhivara Müügiototel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiototel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiototel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639.12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5
arvutid	3
suured teehitusseadmed	10
muud masinad ja seadmed	5
muu materiaalne põhivara	3

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Ettevõtte kui rendileandja Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 044	2 042
Tähtajalised hoiused	225 357	135 258
Kokku raha	227 401	137 300

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	729 636	420 882
Ostjatelt laekumata arved	805 705	483 577
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-76 069	-62 695
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	919
Muud nõuded	143 339	41 261
Intressinõuded	5 206	2 339
Viitlaekumised	273	0
Lühiajaline finantsinvesteering	60 000	30 000
Tagatisraha	74 802	6 178
Tulevaste perioodide kulud	3 058	2 744
Ettemaksed	117	318
Antud laenud	81 000	81 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	954 092	544 380

Antud laenud on pikaajaline nõue.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	805 705	483 577
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-76 069	-62 695
Kokku nõuded ostjate vastu	729 636	420 882

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 502		15 359
Üksikisiku tulumaks	2 129		1 352
Erisoodustuse tulumaks	28		
Sotsiaalmaks	4 951		3 122
Kohustuslik kogumispension	111		10
Töötuskindlustusmaksed	591		297
Ettemaksukonto jääk		919	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 312	919	20 140

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2009	115 041		115 041
Soetamine		85 040	85 040
Müük müügihinnas või lunastamine	-115 040		-115 040
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1		-1
31.12.2010	0	85 040	85 040
Muud		-60 000	-60 000
31.12.2011		25 040	25 040

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	65 993	10 603
Lõpetamata toodang	58 337	13 126
Kokku varud	124 330	23 729

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	252 969	4 130	926 564	1 183 663	15 942	1 199 605
Akumuleeritud kulum	-170 334	-3 988	-512 813	-687 135	-10 750	-697 885
Jääkmaksumus	82 635	142	413 751	496 528	5 192	501 720
Ostud ja parendused	97 197	692	62 837	160 726		160 726
Muud ostud ja parendused	97 197	692	62 837	160 726		160 726
Amortisatsioonikulu	-60 494	-199	-95 220	-155 913	-3 499	-159 412
31.12.2010						
Soetusmaksumus	447 311	3 130	881 651	1 332 092	15 942	1 348 034
Akumuleeritud kulum	-327 973	-2 495	-500 283	-830 751	-14 249	-845 000
Jääkmaksumus	119 338	635	381 368	501 341	1 693	503 034
Ostud ja parendused	4 672	1 608	277 882	284 162	1 667	285 829
Muud ostud ja parendused	4 672	1 608	277 882	284 162	1 667	285 829
Amortisatsioonikulu	-43 217	-418	-104 535	-148 170	-1 668	-149 838
Müügid	-39 391		-79 758	-119 149		-119 149
Muud muutused			-3 034	-3 034		-3 034
31.12.2011						
Soetusmaksumus	408 203	2 785	993 558	1 404 546	14 800	1 419 346
Akumuleeritud kulum	-366 801	-960	-521 635	-889 396	-13 108	-902 504
Jääkmaksumus	41 402	1 825	471 923	515 150	1 692	516 842

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	208 191	3 196
Transpordivahendid	128 191	
Muud masinad ja seadmed	80 000	3 196
Kokku	208 191	3 196

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank	5 125	5 125	0		5.451	EUR	15.03.2012
Swedbank	33 337	12 154	21 183		7.431	EUR	30.07.2014
Nordea Finance Estonia	53 594	11 330	42 264		3.95	EUR	16.05.2016
Nordea Finance Estonia	26 754	26 754	0		3.48	EUR	01.09.2012
Kapitalirendikohustused kokku	118 810	55 363	63 447				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank	100 137	61 675	38 462				
Kapitalirendikohustused kokku	100 137	61 675	38 462				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	206 269	163 630
Kokku	206 269	163 630

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	23 731	24 052
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	11 660	9 285
1-5 aasta jooksul	36 733	14 957

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	170 247	105 958
Võlad töövõtjatele	25 041	18 935
Maksuvõlad	22 312	20 140
Muud võlad	4 047	5 181
Muud viitvõlad	4 047	5 181
Saadud ettemaksed	12 250	12 250
Kokku võlad ja ettemaksed	233 897	162 464

Lisa 12 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt vast. lepingule	12 250	12 250
Kokku saadud ettemaksed	12 250	12 250

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 723 289	1 588 660
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 723 289	1 588 660
Kokku müügitulu	2 723 289	1 588 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud kaeve ja mullatööd	695 773	813 362
Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	672 696	583 010
Ehitusmaterjalide vahendamine	732 631	175 032
Veokite rentimine	19 174	17 256
Vee-, gaasi ka kanalisatsioonitrasside ehitus	603 015	0
Kokku müügitulu	2 723 289	1 588 660

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	86 008	3 196
Traavid, viivised ja hüvitised	7 829	0
Muud	4 476	12 145
Kokku muud äritulud	98 313	15 341

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	140 242	73 277
Sotsiaalmaksud	49 536	26 801
Muud	2 396	0
Kokku tööjõukulud	192 174	100 078
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	24	16

Ajutise pankrotihalduri tasu on 2396 eurot.

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	0	-40
Kokku muud ärikulud	0	-40

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-1
Intressitulud	4 358	4 148
Intressikulud	-6 541	-7 166
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-27	-27
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 210	-3 046

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	72 000	25 628	30 578	1 476

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	158 395	95 982	108 131	201 266

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 660	27 965

Arvestatud sotsiaalmaks juhatuse liikmete tasudelt on 3188 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Fertum Holding (registrikood: 10937593) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAVIL ALJUKOV	Juhatuse liige	07.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Fertum Holding osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Fertum Holding raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Fertum Holding finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Randmets

Vandeaudiitori number 288

Ectus Finance OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 144

Tallinn

19.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Fertum Holding (registrikood: 10937593) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RANDMETS	Vandeaudiitor	07.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 028 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464 116
Kokku	1 492 186
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 472 186
Kokku	1 492 186

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	695773	25.55%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	732631	26.90%	Ei
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	672696	24.70%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	603015	22.14%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	19174	0.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Flyur Alyukov	36304230349	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Stanislav Strebkov	13.10.1969	Voronež, Venemaa	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075199
Faks	+372 6003398
E-posti aadress	info@fertumholding.ee
Veebilehe aadress	www.fertumholding.ee