

311829

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

02-07-2008

.....KRISTEL LEN.....

Fauni Kaubanduse AS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2007

Majandusaasta lõpp: 31.12.2007

Registrikood: 10102173
Aadress: Katusepapi 35, 11412 Tallinn
Telefon: 6 053 003
Fax: 6 053 004
Elektronpost: www.faun.ee
Põhitegevusala: arvutite komplekteerimine ja müük
Tegevjuht: Olavi Martverk
Audiitor: Aili Rannula

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne.....	3-4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Arvestuspõhimõtted.....	10-12
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	13
Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	13
Lisa 3 Ostjatelt laekumata arved.....	13
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 5 Maksud.....	13
Lisa 6 Aktsiakapital.....	14
Lisa 7 Realiseermise ntokäive.....	14
Lisa 8 Seotud osapooled.....	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused.....	14
Juhatuse ja nõukogu allkirjad.....	15
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	16



Tegevusaruanne.

Fauni Kaubanduse AS alustas oma tegevust 1993 aasta juunikuus arvutite komplekteerimise, müügi ja hooldusega. Aastal 2002 otsustati jätkata põhitegevusena arvutustehnika müügiga. Alates 2002 oktoobrikuust lõpetati pakketarvikute müük ning kliendibaas anti üle firmale Pakendikeskus AS.

Alates 2002 aasta septembrikuust asub Fauni Kaubanduse AS uutes renoveeritud ruumides Katusepapi ja Peterburi mnt. nurgal. Soodne asukoht ja uued suuremad ruumid annavad aluse käibe kasvule.

Personal

Aastal 2007 oli keskmine töötajate arv 2 ja arvestatud töötasu 192 514 krooni. Aktsiaseltsi nõukogu koosnes kolmest liikmest ja juhatus ühest liikmest. Juhatusel liikmele aruandeaastal tasu ei makstud. Nõukogu liikme töötasu oli kogusummas 96 383 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2007 alustatud sülearvutite tootmine on laiendanud tunduvalt nende klientide hulka, kes kasutavad mobiilseid lahendusi. Seetõttu oleme hakanud 2008 aastal pakkuma ka lisaks erinevaid GPS seadmeid ja nende rakendusi. Samuti on märgatavalt suurenenud traadita interneti ehk WiFi seadmete müük.

Uue valdkonnana oleme hakanud tootma ka servereid väikestele ja keskmise suurusega ettevõtetele, mis võimaldab veelgi kasvatada meie käivet ja turuosa. Nüüd saame ka pakkuda oma klientidele erinevaid serverilahendusi.

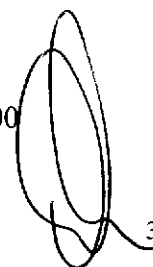
Tulud, kulud ja kasum

Müügitulu (netokäive) on aasta-aastalt kasvanud. 2007.aastal moodustas müügitulu 16,94 mln krooni, kasv eelmise aastaga võrreldes 33%. Seoses tulu kasvuga on suurenenud ka kulud materjalile, teenustele ja tööjõule.

Peamised finantssuhtarvud	2007	2006
Müügitulu (mln kr)	16,94%	12,73
Müügitulu kasv	33%	47%
Puhaskasum (mln kr)	0,34	0,08
Kasumi kasv	3991%	10%
Puhasrentaablus	2.06%	0,06%
Lühiajal kohustuste kattekordaja (x-des)	2,58	2,16
ROA	11,03%	0,3%
ROE	17,75%	0.5%

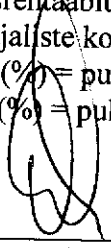
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2007-müügitulu 2006)/müügitulu 2006*100



3

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2007} - \text{puhaskasum 2006}) / \text{puhaskasum 2006} * 100$
Puhaskasum / müügitulu (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$



Juhatuse esimees
Olavi Martverk

Tegevjuhtkonna deklaratsioon.

Juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt Fauni Kaubanduse AS vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

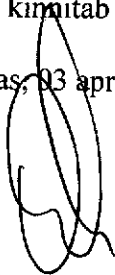
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aruande koostamispäeva 03.04.2008 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Fauni Kaubanduse AS seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on Fauni Kaubanduse AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007 a majandusaasta koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 03 aprill 2008.a.



Juhatuse esimees
Olavi Martverk

Raamatupidamise aastaaruanne

	31.12.07	31.12.06
AKTIVA		
Raha ja pangakontod (lisa 1)	1 932 910	1 383 753
Aktsiad ja muud väärtpaberid (lisa 2)	513 663	514 462
Nõuded ostjate vastu (lisa 3)	176 484	102 458
Muud nõuded	385 481	577 981
Viitlaekumised ja ettemaksed	0	948
Varud ja müügioteel varad	84 276	215 963
KÄIBEVARA KOKKU	3 092 814	2 795 565
Materiaalne põhivara (lisa 4)	67 542	109 068
PÕHIVARA KOKKU	67 542	109 068
AKTIVA KOKKU	3 160 356	2 904 633
PASSIVA		
Võlakohustused	0	158 806
Hankijatele tasumata arved	981 569	859 887
Maksuvõlad (lisa 5)	188 953	261 747
Võlad töövõtjatele	25 866	8 933
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 196 388	1 289 373
Aktsiakapital (lisa 6)	840 000	840 000
Reservkapital	84 000	84 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	691 260	682 677
Aruandeaasta kasum, (kahjum)	348 708	8 583
OMAKAPITAL KOKKU	1 963 968	1 615 260
PASSIVA KOKKU	3 160 356	2 904 633



KASUMIARUANNE

skeem 1

	31.12.07	31.12.06
Müügitulu	16 940 861	12 732 066
Muud äritulud	131 610	0
ÄRITULUD KOKKU	17 072 471	12 732 066
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	16 242 221	12 293 471
Mitmesugused tegevuskulud	311 257	305 646
Tööjõukulud:		
Palgakulu	192 514	127 200
Sotsiaalmaks	64 107	42 372
Amortisatsioon	41 525	63 079
Muud ärikulud	201	420
ÄRIKULUD KOKKU	16 851 825	12 832 188
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	220 646	-100 122
Intressikulud	3 097	18 597
Muud finantstulud	131 159	127 302
FINANTSTULUD ja -KULUD KOKKU	128 062	108 705
ARUANDEAASTA KASUM, -KAHJUM	348 708	8 583



Rahavoogude aruanne

	2007	2006
RAHA VOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum äritegevusest	220 646	-100 122
Korrigeerimised:põhivara kulum	41 525	11 350
Äriteg. seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73 078	426 510
Varude muutus	131 687	7 471
Äriteg. seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	65 821	551 178
Makstud intressid	-3 097	-18 597
RAHA VOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	383 504	877 790
 RAHA VOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara müük	0	129 322
Muude finantsinvesteeringute soetus	-513 663	-1 036 289
Muude finantsinvesteeringute müük	514 462	776 288
Antud laenude tagasimaksed	192 500	311 100
Saadud intressid	131 159	127 302
RAHA VOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	324 458	307 723
 RAHA VOOD FINANTSEERIMISEST		
Saadud laenude tagasimaksed	-115 121	-334 876
Kapitalirendi põhimaksete tagastus	-43 684	-62 391
RAHA VOOG FINANTSEERIMISEST KOKKU	- 158 805	-397 267
 RAHA VOOD KOKKU	549 157	788 246
 Raha jääk perioodi alguses	1 383 753	595 507
Raha jääk perioodi lõpus	1 932 910	1 383 753



Omakapitali muutuste aruanne.

	Aktiivkapital	Reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	840 000	43 926	876 936	1 760 862
Reservkapitali suurendamine		40 074	-40 074	0
2005.a. puhaskasum			-154 185	- 154 185
Saldo 31.12.2005	840 000	84 000	682 677	1 606 677
Aruandeaasta kasum			8 583	8 583
Saldo 31.12.2006	840 000	84 000	691 260	1 615 260
Aruandeaasta kasum			348 708	348 708
Saldo 31.12.2007	840 000	84 000	1 039 968	1 963 968



Arvestuspõhimõtted.

Üldised alused

Fauni Kaubanduse AS 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Fauni Kaubanduse AS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude arunades kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Aktsiad

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Mille väärtus ei ole hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on näidatud vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 10 000 krooni.



Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Masinad 20% aastas

Varude ja kohustuste arvestus

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Käibevara hindamisel bilansis on lähtutud sellest, mis on madalam, soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kaubavarude hindamisel ja realiseeritud kaupade kulu leidmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Finantskohustused

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

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused võetakse arvele tehingu päeval kehtiva Eesti Panga kursiga. Bilansipäeval hinnatakse välisvaluutas fikseeritud kohustused ümber Eesti Panga valuutakurssidega. Tekkivad kursivahed hankijate kreditoorrest võlgnevusest kajastatakse muudes ärituludes või muudes ärikuludes, muud kursivahed kajastatakse finantstuludes ja finantskuludes.

Tulude arvestus

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.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi Tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu, vaid väljamakstavaid dividende, ettevõtlusega mitteseotud kulusid, töötajatele tehtud soodustusi jmt. Dividendidelt tulumaksu arvestus toimub nende väljakuulutamise hetkel.

jakubik

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Seotud osapooled

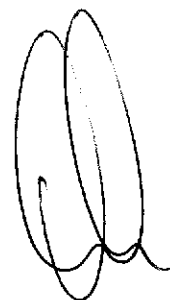
Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele ostustele. Seotud osapooltena käsitletakse:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgseid sündmusi, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt oleksid mõjutanud järgmise majandusaasta tulemust, Fauni Kaubanduse AS-l ei esinenud.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

Sularaha kassas	18 560
Pangakontod	1 914 350
KOKKU	1 932 910

Lisa 2 Aktsiad

	Saldo 31.12.06	ostetud	müüdnud	saldo 31.12.07	kasum
Tallinna Vesi	236 265	0	149 642	0	86 623
Olümpic Casino	278 197		233 210	0	44 987
Ekspress Grupp	0	513 664	0	513 664	0
	514 462	513 664	382 852	513 664	131 610

Lisa 3 Ostjatelt laekumata arved

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 176 484 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes laekuvatest summadest.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad
Soetusmaksumus 31.12.2006	336 949
Akumuleeritud kulum 2006	98 559
Müüdnud põhivara 2006	129 322
Jääkmaksumus 31.12.06	109 068
Aruandeaastal arvestatud kulum	41 525
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	98 560
Jääkmaksumus 31.12.2007	67 542

Lisa 5 Maksud

Seisuga 31.12.2007.a on ettevõttel maksuvõlad: sotsiaalmaks 19 803 krooni, isikutulumaks 10 719 krooni, töötuskindlustusmaks 541 krooni ja käibemaks 156 688 krooni ja kogumispension 1 202 krooni.

Lisa 6 Aktsiakapital

Fauni Kaubanduse AS aktsiakapital 840 000 krooni koosneb 8400 aktsiast nimiväärtusega 100 krooni.

Lisa 7 Realiseerimise netokäive

2007 aastal moodustas 100% netokäibest realisatsioon Eesti turul.

Bilansiväliseid kohustusi ja varasid ei ole

Lisa 8 Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele. Seotud osapool on Pakendikeskus AS. Fauni Kaubanduse AS on ostnud ning müünud oma kaupu juhatuse liikmetega seotud ettevõttele :

	2006	
	Ostud	Müügid
Ostetud ja müüdnud kaubad	70 522	152 358

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapoolega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

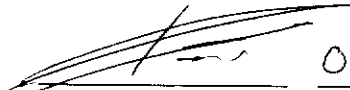
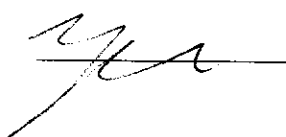
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused

Fauni Kaubanduse AS jaotamata kasum 31.12.2007.a. seisuga moodustas 1 039 968 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendina, on 276 447 krooni, seejuures netodividendina oleks võimalik välja maksta 763 521 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotavate netodividendide ja 2008. aasta kasumiaruandes kajastatakse dividendide tulumaksu kulu summa ei ületa jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2007.a.

Juhatus ja nõukogu allkirjad
31. detsembril 2006 lõppenud majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse ja nõukogu liikmed:

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Olavi Martverk	juhatuse esimees		<u>03.04.08</u>
Tõnu Danilas	nõukogu esimees		<u>03.04.08</u>
Peep Sau	nõukogu liige		<u>03.04.08</u>
Urmas Kopra	nõukogu liige		<u>03.04.08</u>

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	691 260
2007 aasta puhaskasum	348 708

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007 1 039 968

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	604 800
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	435 168

Olavi Martverk

juhatuse liige



..... 03.04.2008.a.