

261534
Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
03-07-2007

.....Liana Kaar.....

Fauni Kaubanduse AS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2006

Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

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

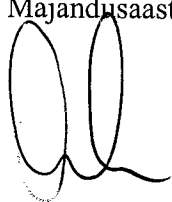
Lisatud dokumendid:

- 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 Kapitalirent.....	14
Lisa 6 Pikaajaline pangalaen.....	14
Lisa 7 Maksud.....	15
Lisa 8 Aktsiakapital.....	15
Lisa 9 Realiseermise ntokäive.....	15
Lisa 10 Seotud osapooled.....	15
Juhatuse ja nõukogu allkirjad.....	16
Audiitori järeldusotsus	

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek



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 2006 oli keskmine töötajate arv 2 ja arvestatud töötasu 127 200 krooni. Aktsiaseltsi nõukogu koosnes kolmest liikmest ja juhatus ühest liikmest. Juhatusel liikmele aruandeaastal tasu ei makstud. Nõukogu liikme töötasu oli kogusummas 60 000 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

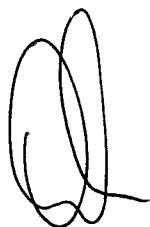
Aastal 2006 alustatud sülearvutite tootmine on laiendanud tunduvalt nende klientide hulka, kes kasutavad mobiilseid lahendusi. Seetõttu oleme hakanud 2007 aastal pakkuma ka lisaks erinevaid GPS seadmeid ja nende rakendusi. Samuti on märgatavalt suurenenud traadita interneti ehk WiFi seadmete müük.

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. 2006.aastal moodustas müügitulu 77,45 mln krooni, kasv eelmise aastaga võrreldes 74,4%. Seoses tulu kasvuga on suurenenud ka kulud materjalile, teenustele ja tööjõule.

Peamised finantssuhtarvud	2006	2005
Müügitulu (mln kr)	12,73	8,63
Müügitulu kasv	47%	-5,3%
Puhaskasum (mln kr)	0,08	-0,15
Kasumi kasv	10%	-20x
Puhasrentaablus	0,06%	-1,78%
Lühiajal kohustuste kattekordaja (x-des)	2,16	1,64
ROA	0,3%	-5,6%
ROE	0,5%	-9,6%



Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2006-müügitulu 2005)/müügitulu 2005*100

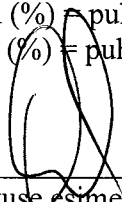
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006-puhaskasum 2005)/puhaskasum 2005*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/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.

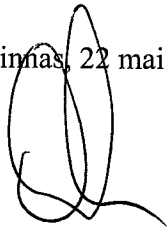
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 22.05.2006 vahemikul.

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 2006 a majandusaasta koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 22 mai 2007.a.



Juhatuse esimees
Olavi Martverk

Raamatupidamise aastaaruanne

	31.12.06	31.12.05
AKTIVA		
Raha ja pangakontod (lisa1)	1 383 753	595 507
Aktsiad ja muud väärtpaberid (lisa2)	514 462	254 461
Nõuded ostjate vastu (lisa3)	102 458	512 205
Muud nõuded	577 981	0
Viitlaekumised ja ettemaksed	948	17 711
Varud ja müügiootel varad	215 963	223 434
KÄIBEVARA KOKKU	2 795 565	1 603 318
Pikaajaline finantsinvesteering	0	889 081
Materiaalne põhivara (lisa 4)	109 068	249 740
PÕHIVARA KOKKU	109 068	1 138 821
AKTIVA KOKKU	2 904 633	2 742 139
PASSIVA		
Võlakohustused (lisa5,6)	158 806	334 876
Hankijatele tasumata arved	859 887	582 862
Maksuvõlad (lisa7)	261 747	50 799
Võlad töövõtjatele	8 933	8 119
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 289 373	976 656
Pikaajalised võlakohustused (lisa 6)	0	158 806
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	0	158 806
Aktsiakapital (lisa8)	840 000	840 000
Reservkapital	84 000	84 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	682 677	836 862
Aruandeaasta kasum, (kahjum)	8 583	-154 185
OMAKAPITAL KOKKU	1 615 260	1 606 677
PASSIVA KOKKU	2 904 633	2 742 139



KASUMIARUANNE

skeem 1

	31.12.06	31.12.05
Müügitulu	12 732 066	8 631 269
Muud äritulud	0	51 526
ÄRITULUD KOKKU	12 732 066	8 682 795
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12 293 471	8 311 237
Mitmesugused tegevuskulud	305 646	223 599
Tööjõukulud:		
Palgakulu	127 200	115 200
Sotsiaalmaks	42 372	38 573
Amortisatsioon	63 079	101 048
Muud ärikulud	420	11 711
ÄRIKULUD KOKKU	12 832 188	8 801 368
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-100 122	-118 573
Intressikulud	18 597	36 211
Muud finantstulud	127 302	599
FINANTSTULUD ja -KULUD KOKKU	108 705	-35 612
ARUANDEAASTA KASUM, -KAHJUM	8 583	-154 185



Rahavoogude aruanne

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum äritegevusest	-100 122	-170 099
Korrigeerimised:põhivara kulum	11 350	-37 765
Kasum põhivara müügist	0	51 526
Äriteg. seotud nõuete ja ettemaksete muutus	426 510	-103 677
Varude muutus	7 471	33 169
Äriteg. seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	551 178	238 117
Makstud intressid	-18 597	-36 211
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	877 790	- 24 940
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara müük	129 322	231 356
Muude finantsinvesteeringute soetus	-1 036 289	0
Muude finantsinvesteeringute müük	776 288	-94 461
Antud laenude tagasimaksed	311 100	134 300
Saadud intressid	127 302	599
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	307 723	271 794
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Saadud laenude tagasimaksed	-334 876	-383 992
Kapitalirendi põhimaksete tagastus	-62 391	
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST KOKKU	-397 267	-383 992
RAHAVOOD KOKKU	788 246	-137 138
Raha jääk perioodi alguses	595 507	732 645
Raha jääk perioodi lõpus	1 383 753	595 507



Omakapitali muutuste aruanne.

	Aktsiakapital	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



Arvestuspõhimõtted.

Üldised alused

Fauni Kaubanduse AS 2006. 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 õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärsest hinnatav. Mille väärtus ei ole hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

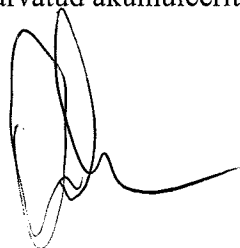
Nõuded ostjate vastu

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 akumuliseeritud 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 kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

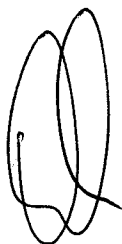
Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused võetakse arvele tehingu päeval kehtiva Eesti Panga kursiga. Bilansipäeval hinnatakse välisvaluutas fikseeritud kohustused ümber Eesti Panga valuutakurssidega. Tekkivad kursivahed hankijate kreditoorsest võlgnevusest kajastatakse muudes ärituludes või muudes 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.



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

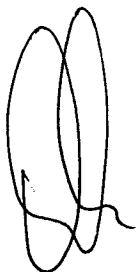
Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele ostustele. Seotud osapooltena käsitletakse:

- 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 ilmneseid 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	91 298
Pangakontod	1 292 455
KOKKU	1 383 753

Lisa 2 Aktsiad

Seisuga 31.12.2006 hinnati ümber börsipäeva hinnaga Olümpic Casino ja Tallinna Vesi aktsia.

	Saldo 31.12.06	ostetud	müüdud	saldo 31.12.06	kahjum
Tallink Grupp	36 135	0	33 101	0	-3 034
	36 135	0	33 101	0	-3 034

	Saldo 31.12.06	ostetud	müüdud	saldo 31.12.06	ümberhindlus
Tallinna Vesi	218 326	0	0	236 265	17 939
Olümpic Casino	0	913 307	743 187	278 197	108 077
Kokku	218 326	913 307	743 187	514 462	126 016
Saldo 31.12.2006	254 461	913 307	776 288	514 462	122 982

Lisa 3 Ostjatelt laekumata arved

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 102 458 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes laekuvatest summadest.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad
Soetusmaksumus 31.12.2005	336 949
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	87 209
Jääkmaksumus 31.12.2005	249 740
Põhivara müük 2005	-129 322
Aruandeaastal arvestatud kulum	-63 079
Müüdud põhivara kulum	51 729
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	98 560
Jääkmaksumus 31.12.2006	109 068



Lisa 5 Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel soetati põhivara aastal 2004 maksumusega 245 000 krooni. Kapitalirendimakseid makstakse kord kuus ja arvestatud intressimäär on lep.nr 0083859L alusel 5,9% aastas.

Lepingu nr	Lepingu summa	Väljaostumaksed	
		2006	2007
Lep 0083859L	245 000	62 391	43 682
KOKKU	245 000	62 391	43 682

Lisa 6 Pikaajaline pangalaen

AS Hansapank ja Fauni Kaubanduse AS vahel on sõlmitud laenuleping 13.06.2002.a. summas 70 302 EUR-i. Laenusumma tagastamine toimub igakuiste võrdsete põhiosa maksetena, alates 10.10.2002.a., graafiku kohaselt. Tagastamise lõpptähtpäev on 10.06.2007.a. Kokkulepitud intressi määr on Euro 6 kuu Euribor+marginaal 4,4% aastas. Alates 10.11.2004 aasta on sõlmitud lepingu nr 02-071127-JI lisa nr 1. Uueks intressimääraks on kuue kuu Euribor+2,5%.

Intressi tasutakse igakuiste maksetena alates 10.07.2002.a

Laenu tagatiseks on firmale mittekuuluv hüpoteek kinnistule (registriosia nr 22027) asukohaga Nõmme tee 87, Tallinnas ja kommertspant firma vallasvara.

Lepingu nr	Lepingu summa	Laenu tagastamine	
		2006	Kuni 06.2007
02-071127-JI	1 099 990	231 833	115 124

Lisa 7 Maksud

Seisuga 31.12.2006.a on ettevõttel maksuvõlad: sotsiaalmaks 6 996 krooni, isikutulumaks 2 846 krooni, töötuskindlustusmaks 192 krooni ja käibemaks 251 289 krooni ja kogumispension 424 krooni.



Lisa 8 Aktsiakapital

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

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

2006 aastal moodustas 100% netokäibest realisatsioon Eesti turul.

Bilansiväliseid kohustusi ja varasid ei ole

Lisa 10 Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele ostsustele. Seotud osapool on Pakendikeskus AS.

Fauni Kaubanduse AS on otnud ning müünud oma kaupu juhatuse liikmetega seotud ettevõttele :

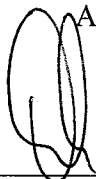
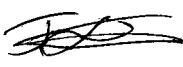
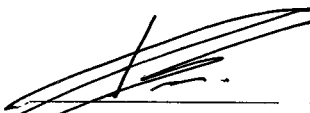
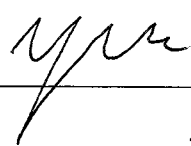
	2006	
	Ostud	Müügid
Ostetud ja müüdud kaubad	112 903	240 880
Põhivara müük	0	91 560
Teenuste ost-müük kokku	112 903	332 440

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



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>22.05.07</u>
Tõnu Danilas	nõukogu esimees		<u>22.05.07</u>
Peep Sau	nõukogu liige		<u>22.05.07</u>
Urmas Kopra	nõukogu liige		<u>22.05.07</u>

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Fauni Kaubanduse AS juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006 a majandusaasta kasum 8 583 krooni alljärgnevalt:

1. Jätta jaotamata kasum summas 8 583 krooni investeringuks tulevatesse perioodidesse.



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
31.12.2006 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA AASTAARUANDELE
FAUNI KAUBANDUSE AS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud FAUNI KAUBANDUSE AS 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006a bilansi mahuks 2 904 633 krooni ja finantstulemuseks 8 583 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt majandusaasta tegevust, finantsseisundit ja rahavoogusid.

22.mail 2007.a.

Vannutatud audiitor

Aili Rannula
Tunnistus nr.89

