

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus 01.01.2010.a.

Aruandeaasta lõpp 31.12.2010.a.

Ärinimi OÜ Farad Group

Äriregistrikood 10422512

Tänav a nimi, maja ja korteri nr. Serva 12a

Linn Tallinn

Postisihtnumber 11617

Maakond Harjumaa

Telefon: +372 508 7763

E-posti aadress farad.group@gmail.com

Sisukord

2010.a. Majandusaasta regevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Konsolideeritud bilanss seisuga 31.12.2010 (kroonides).....	5
Konsolideeritud kasumiaruanne 01.01.2010 – 31.12.2010 (kroonides).....	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne (kroonides).....	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne.....	8
Lisa 1 Rakendatud arvestusmeetodid.....	9-11
Lisa 2 Raha.....	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud.....	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed.....	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja võlad.....	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad.....	12
Lisa 7 Muud Nõuded.....	13
Lisa 8 Ettemaksed.....	13
Lisa 9 Müügiotel põhivara.....	13
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud.....	14
Lisa 11 Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 12 Biloogiline vara.....	16
Lisa 13 Laenukohustused.....	17
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed.....	18
Lisa 15 Sihtfinantseerimine.....	19
Lisa 16 Müügitulu.....	20
Lisa 17 Muud äritulud.....	21
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	21
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud.....	21
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva.....	22
Lisa 21 Tööjõukulud.....	22
Lisa 22 Muud ärikulud.....	22
Lisa 23 Finantstulud ja – kulud.....	22
Lisa 24 Seotud osapooled.....	23
Lisa 25 Farad Group OÜ konsolideerimata bilanss.....	24
Lisa 26 Farad Group OÜ konsolideerimata kasumiaruanne.....	25
Lisa 27 Farad Group OÜ konsolideerimata rahavoogude aruanne.....	26
Lisa 28 Farad Group OÜ konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne.....	27
Lisa 29 Konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused.....	28

2010.A. MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE

OÜ Farad Group tegevusalad on:

- kasumi teenimine erinevatelt finantstehingutelt ja investeeringutelt;
- vahendusteenused;
- metsamajandus;
- metsamaterjali müük;
- põllumajandussaaduste tootmine.

Üldhinnang 2010. majandusaastale

Aruandeaasta müügitulu oli summas 6'941'898 krooni. Toetusi saadi summas 850'912 krooni. Osaühing Farad Group juhatusse kuulub aruande perioodi lõpu seisuga üks liige ja osakapital on 8'900'000 krooni.

Juhatuse liikmele ja nõukogu liikmetele 2010.a. Majandusaastal juhatuse ja nõukogu tasusid ei makstud. Ettevõttel oli aruandeaasta lõpu seisuga 1 töötaja.

Konsolideerimisgruppi kuulub lisaks osaühingule Farad Group 98 % osalusega tütarettevõtte osaühing Ilmatsalu Kala ja 50% osalusega osaühing Iron Arenduse.

Osaühingu Ilmatsalu Kala põhitegevusalaks on karpkala kasvatus. Vähesel määral kasvatatakse haugi ja linaskit kodutiikide ning – järvede asustamiseks. Ilmatsalu Kala OÜ müügitulu 2010.a. majandusaastal oli 454'352 krooni ja osakapital 480'000 krooni. Töötajaid oli ettevõttes aruandeaasta lõpu seisuga 3.

Osaühingu Iron Arenduse põhitegevusalaks on kinnisvara arendus, ost, müük, vahendus, haldamine ja kinnisvara üürimine. Iron Arenduse OÜ müügitulu 2010.a. majandusaastal oli 18'000 krooni ja osakapital 40'000 krooni. Töötajaid ettevõttes aruandeaasta lõpu seisuga ei olnud.

Urmas Vahur
Juhatuse liige

Juhatuse deklaratsioon

Tegevjuhtkond kinnitab oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 29 toodud Farad Group OÜ ja tema valitseva mõju all olevate üksuste 2010. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1)konsolideeritud raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2)konsolideeritud raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt grupi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3)raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Urmas Vahur
Juhatuse liige

Konsolideeritud bilanss seisuga 31.12.2010 (kroonides)

Aktiva (vara)	KOKKU	Lisa nr
Käibevara		
Raha	235 269	2
Nõuded ja ettemaksed		
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2 065 146	4
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	320	5
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	76 445	4,7,24
Kokku	2 141 911	3,4,5
Varud	6 994	
Bioloogilised varad	659 450	12
Müügiootel põhivara	3 319 819	9
Käibevara kokku	6 363 443	
Põhivara	0	
Pikaajalised finantsinvesteeringud	0	
<i>Sidusettevõtete aktsiad</i>	7 750 965	6
<i>Muud aktsiad ja väärtpaberid</i>	325 487	
Kokku	8 076 452	
Kinnisvarainvesteeringud	33 118 675	10
Ettemaksed kinnisvara investeeringute eest	52 420	8
Materiaalne põhivara	0	
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>	555 001	11
<i>Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)</i>	2 181	11
<i>Maa</i>	167 181	11
<i>Ehitised (jääkmaksumuses)</i>	81 690	11
Kokku	806 053	11
Aktiva (vara) kokku	48 417 043	
Passiva (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused		
<i>Lühiajalised laenud</i>	9 816 300	13
<i>Pikaajaliste laenukohust. tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	54 413	13
Kokku	9 870 713	
Võlad ja ettemaksed	0	
<i>Võlad tarnijatele</i>	3 942 111	14
<i>Võlad töövõtjatele</i>	9 704	
<i>Maksuvõlad</i>	144 645	5,14
<i>Muud võlad</i>	1 650 001	14
Kokku	5 746 461	14
Lühiajalised kohustused kokku	15 617 175	
Pikaajalised kohustused		
Pikajalised laenukohustused		
<i>Laenud ja kapitalirendi kohustused</i>	913 885	13
Kokku	913 885	
Pikaajalised kohustused kokku	913 885	13
Kohustused kokku	16 531 059	
Vähemusesalus	-31 010	
Omakapital	0	
Osakapital	8 900 000	
Ulekurss (aazio)	170	
Kohustuslik reservkapital	753 307	
Eelmise per. Kasum	15 955 072	
Aruande per. Kasum	6 308 445	
Omakapital kokku	31 885 984	
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	48 417 043	

Konsolideeritud kasumiaruanne 01.01.2010 - 31.12.2010 (kroonides)**Kasumiaruanne****01.01.2010-31.12.2010.a. (kroonides)****Skeem 1**

	KOKKU	Lisa nr
Müügitulu	7 405 249	16
Muud äritulud	979 659	15,17
	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 330 442	18
Biloogiliste varade jääkide muutus	-588 910	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 264 570	19
Tööjõu kulud	-352 794	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-185 403	11
Muud ärikulud	-96 381	22
Ärikasum (-kahjum)	4 566 409	
	0	
Finantstulud ja -kulud	0	
<i>Finantstulud ja -kulud investeringuult sidusettevõtetesse</i>	<i>1 662 533</i>	<i>6,23</i>
<i>Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajal. Finantsinvest.</i>	<i>157 349</i>	<i>3,23</i>
<i>Muud finantstulud ja -kulud</i>	<i>-90 151</i>	<i>23</i>
Kokku finantstulud ja -kulud	1 729 731	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 296 140	
	0	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	6 296 140	
Enamusosaluse osa	6 327 150	
Vähemusosaluse osa	-31 010	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne (kroonides)

Rahavoogude aruanne (kroonides)		
	KOKKU	Lisa nr
Rahavood äritegevusest (kaudmeetodil)		
Ärikasum (ärikahjum)	4 557 409	
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	165 108	11
<i>Kahjum põhivara mahakandmisest</i>	11 137	22
<i>Varude muutus</i>	598 043	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 805 089	4,5,7,8,24
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 423 061	5,13,14
Kokku rahavood äritegevusest	9 949 668	
Rahavood investeerimistegevusest (otsemeetodil)		
Kinnisvarainvesteeringute soetus	-21 640 825	10
Kinnisvarainvesteeringute müük	4 319 336	10
Muud laekumised finantseerimistegevusest	113 219	3
Muude finantsinvesteeringute müük	43 771	3
Saadud intressid	90 908	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 073 591	
Rahvood finantseerimistegevusest (otsemeetodil)		
Saadud laenud	14 297 095	13
Tasutud intressid	-174 264	23
Laenude tagasimaksed	-7 026 110	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 096 721	
Rahavood kokku	-27 202	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	258 308	
Raha ja raha ekvivalendi muutus	-27 202	
Valuutakursside mõju	-4 163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	235 269	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

	Enaettevõtte omanikele kuuluv omakapital						
	Osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku	Vähemus- osalus	Kokku
Saldo 31.12.2009	8 900 000	170	753 307	15 936 367	25 589 844	0	25 589 844
Aruandeperioodi koondkasum	0	0	0	6 327 150	6 327 150	-31 010	6 296 140
Saldo 31.12.2010	8 900 000	170	753 307	22 263 517	31 916 994	-31 010	31 885 984

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid.

Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja informatsiooni esitlusviisi aluseks on Raamatupidamise Toimkonna juhendite üldpõhimõtted ja nõuded. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja selle ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja positiivseid arvelduskonto jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantsvarad ja –kohustused kajastatakse väärtuspäeval. Finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil ja korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ettevõtte rakendab õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel väärtuspäeva meetodit ning bilansipäeval kajastatakse finantsvarade tehingu-ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutus aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Samuti kajastatakse tekkepõhiselt intressitulu.

Finantsvarad ja -finantskohustused

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantsvarad ja –kohustused kajastatakse väärtuspäeval. Finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil ja korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis

maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Müügioteel materiaalne põhivara

Müügioteel materiaalne põhivara kajastatakse bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulud), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Bioloogilise vara arvestus

Bioloogilist vara arvestatakse õiglases väärtuses.

Materiaalne põhivara

Põhivaradena on bilansis üldjuhul kajastatud varad maksumusega üle 20 000 krooni ning kasutusajaga rohkem kui 1 aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Piiratud kasutusega materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt:
masinaid ja seadmeid amortiseeritakse 10-50% aastas;
muud inventari 10-50% aastas;
maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruandes on koostatud rahavood äritegevusest kaudmeetodil, rahavood investeerimisest ja finantseerimistegevusest otsemeetodil.

Reservi moodustamine

Vastavalt OÜ Farad Group põhikirjale moodustatakse Äriseadustikus nõutud reservkapital, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Farad Group OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) Tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) Eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Sidus- ja tütarettevõtete kajastamine

Tütarettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse teise ettevõtte (emaettevõtte) poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest või kui emaettevõttele kuulub tütarettevõttes 50% või vähem hääleõigusest, kuid emaettevõtte omab tegelikku kontrolli rohkem kui 50% hääleõiguse üle kokkuleppe alusel teiste investoritega.

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Korrigeeritud ostumeetodi rakendamisel kajastatakse omandatud osalust teises ettevõttes omandatud netovara bilansilises väärtuses (st. nagu omandatud varad ja kohustused olid kajastatud omandatud ettevõtte bilansis). Vahet omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara bilansilise väärtuse vahel kajastatakse omandava ettevõtte omakapitali vähenemise või suurenemisena.

Finantsvarade arvestus (s.h. väärtpaberid)

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglase väärtus. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval.

Ettevõtte rakendab õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel väärtuspäeva meetodit ning bilansipäeval kajastatakse finantsvarade tehingu-ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutus aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise arvestusel kasutatakse brutomeetodit. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte on täitnud finantseerimisega kaasnevad tingimused.

Lisa 2 Raha

	31.12.2010
Arvelduskonto	235 269
Kokku:	235 269

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Kokku
31.12.2008	569 475	69 948	639 423
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-2 638	-2 638
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindamisest	-1 52 147	22 037	-130 110
31.12.2009	417 328	89 347	506 675
Kajastatud õiglasel väärtuses	417 328	893 497	506 675
Müük müügihinnas või lunastamine	-338 179	0	-338 179
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindamisest	135 965	21 026	156 991
31.12.2010	215 114	914 523	325 487

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 064 885	
<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	2 064 885	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	320	5
Muud nõuded	76 706	
<i>Laenukohustused</i>	0	
Kokku:	2 141 911	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja võlad

Maksuliik	31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	136 918
Sotsiaalmaks	0	5 622
Tulumaks	0	1 370
Töötuskindlustusmaks	0	644
Kogumispension	0	54
Ettevõtte tulumaks	0	37
Maamaks	224	0
Ettemaksukonto jääk	96	X
Kokku	320	144 645

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:			
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär 31.12.2010
Ettevõtte 1	Eesti	automaatika ja testimisseadmete projekteerimine ja tootmine	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
Ettevõtte 3	6 088 432	1 662 533	7 750 965
Kokku:	6 088 432	1 662 533	7 750 965

Lisa 7 Muud nõuded

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta
Laenunõuded	15 445	15 445	0	0
Muud nõuded	61 000	0	0	0
Kokku:	76 445	15 445	0	0

Lisa 8 Ettemaksed

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	52 420	52 420	0	0
Kokku:	52 420	52 420	0	0

Siin kajastuvad ettemaksed kinnisvarainvesteeringute eest.

Lisa 9 Müügiotel põhivara

31.12.2008	4 160 768
Müügid	-840 949
31.12.2009	3 319 819
Müügid	0
31.12.2010	3 319 819

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	12 360 762	308 907	12 669 669
Akumuleeritud kulum	0	-15 357	-15 357
Jääknaksumus	12 360 762	293 550	12 654 312
Ostud ja parendused	4 057 654	0	4 057 654
Müügid	-650 000	0	-650 000
Amortisatsioonikulu	0	-30 891	-30 891
31.12.2009			
Soetusmaksumus	15 768 416	308 907	16 077 323
Akumuleeritud kulum	0	-46 248	-46 248
Jääknaksumus	15 768 416	262 659	16 031 075
			0
Ostud ja parendused	21 640 825	0	21 640 825
Müügid	-4 319 336	0	-4 319 336
Amortisatsioonikulu	0	-30 891	-30 891
31.12.2010			
Soetusmaksumus	33 089 905	308 907	33 398 812
Akumuleeritud kulum	0	-77 139	-77 139
Jääknaksumus	33 089 905	231 768	33 321 673

		2010	2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu		186 453	214 145

Lisa 11 Materiaalne põhivara

	Maa	Ehitised				Kokku
			Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	81 690	283 800	64 972	305 121	22 578	693 189
Jääkmaksumus	81 690	180 153	64 972	165 332	7 976	435 151
Ostud ja parendused	0	0	375 416	642 249	0	642 249
Amortisatsioonikulu	0	-6 486	-46 411	-96 411	-2 801	-99 212
31.12.2009						
Soetusmaksumus	81 690	283 800	440 388	947 370	21 822	1 334 682
Akumuleeritud kulum	0	-110 133	-46 411	-236 200	-16 647	-362 980
Jääkmaksumus	81 690	173 667	393 977	711 170	5 175	971 702
Amortisatsioonikulu	0	-6 486	-68 615	-146 272	-1 754	-68 615
Muud muutused	0	0	0	-9 897	-1 240	-11 137
31.12.2010						
Soetusmaksumus	81 690	283 800	440 388	937 473	20 582	1 323 545
Akumuleeritud kulum	0	-116 619	-115 026	-382 472	-18 401	-517 492
Jääkmaksumus	81 690	167 181	325 362	555 001	2 181	806 053

Lisa 12 Bioloogiline vara

Õiglase väärtuse meetod			
Käibevara			Kokku
	Istandikud	Loomsed varad	
31.12.2008	117 940	1 443 430	1 561 370
Soetused	29 500	0	29 500
Müügid	0	-642 427	-642 427
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	0	353 130	353 130
Muud muutused	0	-53 213	-53 213
31.12.2009	147 440	1 100 920	1 248 360
Soetused	0	0	0
Müügid	0	-490 132	-490 132
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	0	355 991	355 991
Muud muutused	0	-454 769	-454 769
31.12.2010	147 440	512 010	659 450

Müüdnud bioloogilised varad Põhivara müügihinna	2 010	2 009
Loomsed varad	454 352	537 153
Kokku	454 352	537 153

Lisa 13 Laenukohustused

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte 1	7 613 808	7 613 808	0	0
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	54 413	54 413	0	0
Arvelduskrediit	2 202 492	2 202 492	0	0
Lühiajalised laenud kokku	9 870 713	9 870 713	0	0
Pikaajalised laenud				
Eesti Vabariik	913 885	0	0	913 885
Pikaajalised laenud kokku	913 885	0	0	913 885
Laenukohustused kokku	10 784 598	9 870 713	0	913 885

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	Üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte 1	342 823	342 823	0	0
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	60 952	60 952	0	0
Arvelduskrediit	0	0	0	0
Lühiajalised laenud kokku	403 775	403 775	0	0
Pikaajalised laenud				
Eesti Vabariik	1 294 568	0	0	1 294 568
Pikaajalised laenud kokku	1 294 568	0	0	1 294 568
Laenukohustused kokku	1 698 343	403 775	0	1 294 568

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 942 111	
Võlad töövõtjatele	9 704	
Muud võlad	1 650 000	
Maksuvõlad	144 645	5
Muud võlad	1	
<i>Intressivõlad</i>	<i>1</i>	
Kokku	5 746 461	

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

Brutomeetod			
	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks			
MTÜ	33 746	-33 746	0
Kokku sihtfinantseerimist põhivara soetuseks	33 746	-33 746	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
PRIA	817 166	-817 166	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	817 166	-817 166	0
Kokku sihtfinantseerimine	850 912	-850 912	0

Brutomeetod			
	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks			
MTÜ	16 002	-16 002	0
Kokku sihtfinantseerimist põhivara soetuseks	16 002	-16 002	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
PRIA	116 702	-116 702	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	116 702	-116 702	0
Kokku sihtfinantseerimine	116 702	-116 702	0

Lisa 16 Müügitulu	
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	2 010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	7 405 249
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 405 249
Kokku müügitulu	7 405 249
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	2 010
Maa renditulud	333 723
Metsamajandamine	4 409 484
Vahendusteenused	1 890 232
Finantsnõustamine	29 400
Heintaimne kasvatus	150
Kinnisvarakonsultatsioon	48 623
Kaubakala müük	388 769
Asustusmaterjali müük	61 833
Vastsete müük	3 749
Muud teenused	239 286
Kokku müügitulu	7 405 249

Lisa 17 Muud äritulud

	2010	2009	Lisa nr
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	127 127	0	
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	486 369	
Tulu sihtfinantseerimisest	850 912	132 704	15
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 620	0	
Kokku	979 659	619 073	

Lisa 18 Kaubad, toore materjal ja teenused

	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-920 633
Tooraine ja materjal	-102 974
Energia	-34 639
<i>Elektrienergia</i>	<i>-7 729</i>
<i>Soojusenergia</i>	<i>-5 230</i>
<i>Kütus</i>	<i>-21 680</i>
Mitmesugused materjalid	-5 113
Alltöövõttud	-267 083
Kokku	-1 330 442

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

	2010
Maarent	-72 983
Üür ja rent	-42 465
Mitmesugused bürookulud	-59 976
Lähetuskulud	-53 476
Riiklikud ja kohalikud maksud	-20 982
Kinnistute remondikulud	-530 102
Auto kulud	-129 506
Panga teenustasud	-900
Sidevahendite kulud, internet	-8 230
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	-31 500
Kindlustuskulud	-1 170
Väikevahendid	-2 520
Muud	-311 510
Kokku	-1 265 320

Lisa 20 Sündumused pärast bilansipäeva

01.01.2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevaid majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 21 Tööjõukulud

	2010
Palgakulu	-262 489
Sotsiaalmaksud	-90 305
Kokku	-352 794
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4

Lisa 22 Muud ärikulud

	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1
Maamaks	-3 752
Rüüglõiv	-280
Kahjum põhivara mahakandamisest	-11 137
Muud	-81 211
Kokku	-96 381

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtja aktsiatelt ja osadelt	1 662 533
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	157 349
<i>Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt</i>	<i>157 349</i>
Intressitulud	95 071
Intressikulud	-185 222
<i>Muud intressikulud</i>	<i>-184 243</i>
<i>Intressikulu laenudelt</i>	<i>-979</i>
Kokku	1 729 731

Lisa 24 Seotud osapooled

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	15 445	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		7 613 809

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	2010
Arvestatud tasu	52 245

Lisa 25 Farad Group bilanss		
Bilanss 31.12.2010.a. seisuga (kroonides)		
Aktiva (vara)	31.12.2010	31.12.2009
Käibevara		
Raha	21	9 098
Nõuded ja ettemaksed		
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2 064 885	1 985
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	320	10 879
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	1 726 445	2 152 772
Kokku	3 791 650	2 167 374
Käibevara kokku	3 791 671	2 176 472
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
<i>Tütarettevõtete osad</i>	1 174 306	1 877 272
<i>Sidusettevõtete aktsiad</i>	7 750 965	6 088 432
<i>Muud aktsiad ja väärtpaberid</i>	325 487	506 675
Kokku	9 250 758	8 472 379
Kinnisvarainvesteeringud	33 118 675	16 031 075
Ettemaksed kinnisvara investeeringute eest	52 420	31 600
Materiaalne põhivara		
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>	325 362	393 977
Kokku	325 362	393 977
Bioloogilised varad	147 440	147 440
Põhivara kokku	42 894 654	25 076 471
Aktiva (vara) kokku	46 686 326	27 252 944
Passiva (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused		
<i>Lühiajalised laenud</i>	9 816 300	342 823
<i>Pikaajaliste laenukohust. tagasimaksed järgmisel perioodil</i>	54 413	60 952
Kokku	9 870 713	403 775
Võlad ja ettemaksed		
<i>Võlad tarnijatele</i>	3 939 473	8 250
<i>Võlad töövõtjatele</i>	9 704	9 660
<i>Maksuvõlad</i>	111 492	2 044
Kokku	4 060 669	21 988
Lühiajalised kohustused kokku	13 931 383	425 763
Pikaajalised kohustused		
Pikajalised laenukohustused		
<i>Laenud ja kapitalirendi kohustused</i>	913 885	1 294 568
Kokku	913 885	1 294 568
Pikaajalised kohustused kokku	913 885	1 294 568
Kohustused kokku	14 845 267	1 720 331
Omakapital		
Osakapital	8 900 000	8 900 000
Ülekurss (aazio)	170	170
Kohustuslik reservkapital	753 307	753 307
Eelmise per. Kasum	15 879 136	15 299 033
Aruande per. Kasum	6 308 446	580 103
Omakapital kokku	31 841 059	25 532 613
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	46 686 326	27 252 944

Lisa 26 Farad Group kasumiaruanne
01.01.2010-31.12.2010.a. (kroonides)

Skeem 1

	Aruande perioodil	Eelneval perioodil
Müügitulu	6 941 897	716 263
Muud äritulud	979 659	619 073
Teenused, kaubad	-1 187 716	-335 470
Mitmesugused tegevuskulud	-1 203 914	-432 262
Tööjõu kulud		
<i>palgakulu</i>	-52 245	-56 550
<i>sotsiaalmaksud</i>	-17 979	-19 235
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-99 506	-78 058
Muud ärikulud	-79 211	-1 375
Ärikasum (-kahjum)	5 280 986	412 386
Finantstulud ja -kulud		
Finantstulud ja -kulud investeeringuult tütarettevõttesse	-702 966	-113 564
Finantstulud ja -kulud investeeringuult sidusettevõttesse	1 662 533	-2 238 652
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajal. Finantsinvest.	157 349	0
Muud finantstulud ja -kulud	-89 456	2 519 932
Kokku finantstulud ja -kulud	1 027 460	167 716
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 308 446	580 103
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	6 308 446	580 103

Lisa 27 Farad Group rahavoogude aruanne		
Rahavoogude aruanne (kroonides)		
	2010	2009
Rahavood äritegevusest (kaudmeetodil)		
Ärikasum (ärikahjum)	5 280 236	412 386
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	<i>79 211</i>	<i>78 058</i>
<i>Varude muutus</i>	<i>0</i>	<i>958 889</i>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 805 183	2 457 066
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 661 671	-2 284 141
Kokku rahavood äritegevusest	10 215 934	1 622 257
Rahavood investeerimistegevusest (otsemeetodil)		
Kinnisvarainvesteeringute soetus	-21 893 825	-4 057 654
Kinnisvarainvesteeringute müük	4 319 336	1 675 000
Kinnisvarainvesteeringute ettemaksed	0	-31 600
Põhivara soetus	0	-404 917
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	0	210 068
Tütarettevõtete soetus	0	-360 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	113 219	0
Muude finantsinvesteeringute müük	43 771	2 638
Antud laenud	0	-27 510 958
Antud laenude tagasimaksed	0	26 158 186
Saadud intressid	90 624	1 034 007
Saadud dividendid	0	1 700 747
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 326 875	-1 584 483
Rahvood finantseerimistegevusest (otsemeetodil)		
Saadud laenud	14 247 095	1 512 900
Tasutud intressid	-173 285	-181 654
Laenude tagasimaksed	-6 976 110	-1 359 995
Makstud dividendid	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 097 700	-28 749
Rahavood kokku	-13 240	9 026
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 098	72
Raha ja raha ekvivalendi muutus	-13 240	9 026
Valuutakursside mõju	-4 163	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21	9 098

Lisa 28 Farad Group omakapitali muutuste aruanne					
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2008	8 900 000	170	73 913	15 978 428	24 952 511
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	580 102	580 102
Muutused reservides	0	0	679 394	-679 394	0
31.12.2009	8 900 000	170	753 307	15 879 136	25 532 613
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	6 308 446	6 308 446
31.12.2010	8 900 000	170	753 307	22 186 832	31 841 059

Lisa 29 konsolideerimisgruppi kuuluvad üksused	
Nimetus	Osaluse määr
Tech Group AS	33%
Ilmatsalu Kala OÜ	95%
Iron Arenduse OÜ	50%

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Farad Group (registrikood: 10422512) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS VAHUR	Juhatuse liige	27.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osäühing Farad Group osanikele

Oleme üle vaadanud Osäühing Farad Group raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusesele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 28, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusese läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusese teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusese omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte varadest 69 % moodustavad kinnisvarainvesteeringud, mida kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Tulenevalt käesolevast turusituatsioonist oleks vajalik olnud kinnisvarainvesteeringute kaetava väärtuse testi läbiviimine, mida ei ole tehtud. Meie hinnagul võib eksisteerida kinnisvarainvesteeringute allahindluse vajadus.

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rikutud võrreldavuse ja järjepidevuse printsiipi, puuduvad võrdlusandmed eelmise perioodi kohta.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusesele, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolude mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Osäühing Farad Group finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ulvi Sloog

Vandeaudiitori number 158

FinantsKindlus OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 164

Tartu, Väike Turu 5

28.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Farad Group (registrikood: 10422512) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI SLOOG	Vandeaudiitor	28.06.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	4409484	63.52%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1890232	27.23%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	333723	4.81%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	39623	0.57%	Ei
Finantsnõustamine	66191	29400	0.42%	Ei
Söödakultuuri- ja heintaimekasvatus jm üheaastaste põllukultuuride kasvatus	01199	150		Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Vahur	36505090270	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8900000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5087763
E-posti aadress	farad.group@gmail.com