

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing FEOFANIS

registrikood: 10463729

tänava/talu nimi, Sepise tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6480600

faks: +372 6480601

e-posti aadress: info@feofanis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 15 Turustuskulud	16
Lisa 16 Üldhalduskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Intressikulud	17
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Lisa 23 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 24 Tegevuse jätkuvus	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

OÜ Feofanis põhitegevusalaks oli sanitaartehnika eksport ja import ning hulgimüük Eesti Vabariigist.

Osaühingu tegevust juhib Gennady Zingerman.

Aastakäive oli 2 019 299 eurot, aruandeaasta kasum 46 221 eurot.

2016 a. Suurendasime müüki suurtele ehitusobjektidele. Jaekauplustele müüki ei õnnestunud suurendada tiheda konkurentsi tõttu. Jätakuvalt tegutseme müügiga internetikeskkonna kaudu. Viisime läbi osade jooksvate kulude vähendamise.

9.12.2016.a. jagunemislepingu, 25.01.2017.a. jagunemisotsuse ja 07.03.2017 jagunemislepingu muutmise lepingu kohaselt jaguneb Feofanis OÜ (jagunev ühing) eraldumise teel ja annab osa oma varast üle Feofanis Baltic OÜ-le (omandav ühing). Jagunemine loetakse toimunuks jaguneva ühingu kaardile jagunemiskande tegemisega. Jagunemislepingu kohaselt Feofanis OÜ jagab osa oma varast, kus kuulub kinnistu Sepise 7, Feofanis Baltic OÜ-le. Kuna 24.01.2017.a. antud kinnistu oli ära müünud, antud vara ei antakse üle.

2017 a. planeerime:

- Tõsta projektimüügi mahtu projektikaupade sortimendi suurendamise kaudu;
- Suurendada või hoida samal tasemel müüki jaekauplustele;
- Hoida samal tasemel meie Euroopa partneritelt - Ideal Standard, Kaldewei, Kermi - saadava kauba müüki.

2016.a. arvestatud palgakulu oli 187 900 eurot. 2012 aasta jooksul oli 12 töötajat.

Väljamakseid juhatusele ei ole teostatud.

Juhatus kinnitab, et ettevõtte on jätkuvalt tegutseb majandusüksus.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu (tuh eur)	2019	2 119
Tulu kasv	-4,7 %	8,8%
Brutokasumi määr %	26 %	25,7%
Puhaskasum (tuh eur)	46	27
Kasumi kasv	70 %	10,2%
Puhasrentaablus	2,3%	1,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,7	1,7
ROA	2,2 %	1,3%
ROE	4 %	2,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015) / müügitulu 2015 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015) / puhaskasum 2015 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 757	1 996	
Nõuded ja ettemaksed	273 397	233 809	2
Varud	1 266 124	1 334 153	4
Kokku käibevarad	1 550 278	1 569 958	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	505 767	537 138	6
Kokku põhivarad	505 767	537 138	
Kokku varad	2 056 045	2 107 096	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	588 408	544 101	7
Võlad ja ettemaksed	318 976	365 115	8
Kokku lühiajalised kohustised	907 384	909 216	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	95 440	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	95 440	
Kokku kohustised	907 384	1 004 656	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 500	11
Kohustuslik reservkapital	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 074 390	1 047 222	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 221	27 168	
Kokku omakapital	1 148 661	1 102 440	
Kokku kohustised ja omakapital	2 056 045	2 107 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 019 299	2 119 288	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 490 773	-1 574 693	14
Brutokasum (-kahjum)	528 526	544 595	
Turustuskulud	-129 612	-153 617	15
Üldhalduskulud	-328 158	-335 244	16
Muud äritulud	2 291	10 085	13
Muud ärikulud	-509	-7 026	18
Äriksu (kahju)	72 538	58 793	
Intressikulud	-18 954	-20 869	19
Muud finantstulud ja -kulud	-7 363	-10 756	20
Kasum (kahju) enne tulumaksustamist	46 221	27 168	
Aruandeaasta kasum (kahju)	46 221	27 168	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Feofanis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Antud väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2016.a. ja lõppes 31.detsembril 2016.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud EURODES. Arvestuspõhimõtteid ja kasumi skeemi aruandeaastal ei muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis Varud on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse keskmist hinda meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loeti varasid, mille kasulik kasutusiga on üle ühe aasta või mille soetusmaksumus ületab 2 500 eurot.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortisatsiooni arvestatakse lineaarse meetodi alusel. Amortisatsiooni hakatakse arvestama arvele võtmise kuust. Väheväärtuslikuks ja kasutuskõlbmatuks muutunud põhivaradelt lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine mahakandmise kuust. Kasutatavad amortisatsiooninormid on järgmised:

- masinad ja seadmed 10,0%-30% aastas
- muu inventar, tööriistad, sisseseade 20-30% aastas

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või – kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2500 eurot**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu

kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	139 519	139 519	0	0	3
Ostjatelt laekumata arved	142 170	142 170	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 651	-2 651	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	74 295	74 295	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38	38	0	0	5
Ettemaksed	59 545	59 545	0	0	
Muud makstud ettemaksed	59 545	59 545	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	273 397	273 397	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	137 222	137 222	0	0	3
Ostjatelt laekumata arved	144 900	144 900	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 678	-7 678	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	77 740	77 740	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 784	3 784	0	0	5
Ettemaksed	15 063	15 063	0	0	
Muud makstud ettemaksed	15 063	15 063	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	233 809	233 809	0	0	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	142 170	144 900	
Ostjatelt laekumata arved	142 170	144 900	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 651	-7 678	
Kokku nõuded ostjate vastu	139 519	137 222	2

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	1 254 286	1 321 703
Kaup laos	1 254 286	1 321 703
Ettemaksed varude eest	11 838	12 450
Ettemaksed tarnijatele	11 838	12 450
Kokku varud	1 266 124	1 334 153

Varude allahindlus ja mahakandmine seisuga 31.12.2016 oli 4133 euro (seisuga 31.12.2015 oli 8856 euro)

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	80	0	64
Käibemaks	0	20 143	0	14 628
Üksikisiku tulumaks	0	2 933	0	2 644
Sotsiaalmaks	0	5 805	0	5 281
Kohustuslik kogumispension	0	254	0	250
Töötuskindlustusmaksed	0	378	0	340
Ettemaksukonto jääk	38		3 784	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	38	29 593	3 784	23 207

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014								
Soetusmaksumus	93 905	713 275	86 500	0	13 901	100 401	1 582	909 163
Akumuleeritud kulum	0	-246 877	-67 617	0	-13 901	-81 518	-1 582	-329 977
Jääkmaksumus	93 905	466 398	18 883	0	0	18 883	0	579 186
Ostud ja parendused	0	0	195	0	0	195	0	195
Muud ostud ja parendused			195	0	0	195	0	195
Amortisatsioonikulu	0	-26 154	-5 442	0	0	-5 442	0	-31 596
Müügid	0	0	-10 647	0	0	-10 647	0	-10 647
31.12.2015								
Soetusmaksumus	93 905	713 275	49 489	0	13 901	63 390	1 582	872 152
Akumuleeritud kulum	0	-273 031	-46 500	0	-13 901	-60 401	-1 582	-335 014
Jääkmaksumus	93 905	440 244	2 989	0	0	2 989	0	537 138
Amortisatsioonikulu	0	-28 531	-2 840	0	0	-2 840	0	-31 371
Müügid	0	0	-8 826	0	0	-8 826	0	-8 826
Muud muutused	0	0	8 826	0	0	8 826	0	8 826
31.12.2016								
Soetusmaksumus	93 905	713 275	40 663	0	13 901	54 564	1 582	863 326
Akumuleeritud kulum	0	-301 562	-40 514	0	-13 901	-54 415	-1 582	-357 559
Jääkmaksumus	93 905	411 713	149	0	0	149	0	505 767

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	417	4 000
Transpordivahendid	417	4 000
Kokku	417	4 000

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Bank Finland Arvelduslaen	473 966	473 966			2,475%	EUR	25.01.2017
Nordea Bank Finland Lühiajal.laen	0	0					
Kred.kaardi laen SEB	4 002	4 002			0	EUR	31.12.2017
Kred.kaardi laen Nordea	5 000	5 000			0	EUR	31.12.2017
Ärikliendikaardid Swedbank	10 000	10 000			0	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	492 968	492 968					
Pikaajalised võlakirjad							
Nordea Bank Finland	95 440	95 440	0	0	2,787%	EUR	31.10.2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	95 440	95 440	0	0			
Laenukohustised kokku	588 408	588 408	0	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Bank Finland Arvelduslaen	473 085	473 085			2,69%	EUR	18.11.2016
Nordea Bank Finland Lühiajal.laen	40 000	40 000			2,7%	EUR	18.04.2016
Kred.kaardi laen SEB	4 101	4 101			0	EUR	31.12.2016
Kred.kaardi laen Nordea	5 000	5 000			0	EUR	31.12.2016
Ärikliendikaardid Swedbank	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	522 186	522 186					
Pikaajalised laenud							
Nordea Bank Finland	117 355	21 915	95 440	0	2,955%-3,008%	EUR	03.05.2016-30.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	117 355	21 915	95 440	0			
Laenukohustised kokku	639 541	544 101	95 440	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	411 713	440 244
Kokku	411 713	440 244

Feofanis OÜ poolt saadud laenu 31.detsembri 2016 a. seisuga (31.12.2015 a.seisuga) tagatiseks on panditud järgmised varad:

- hüpoteek kinnistule Sepise 7, Tallinn
- hüpoteek korteriomandile Lastekodu 15-72/1, Tallinn

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	188 198	188 198	0	0	
Võlad töövõtjatele	16 683	16 683	0	0	9
Maksuvõlad	29 593	29 593	0	0	5
Muud võlad	75 016	75 016	0	0	10
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0	
Muud viitvõlad	18 918	18 918	0	0	
Saadud ettemaksed	9 486	9 486	0	0	
Muud saadud ettemaksed	9 486	9 486	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	318 976	318 976	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	237 449	237 449	0	0	
Võlad töövõtjatele	18 739	18 739	0	0	9
Maksuvõlad	23 207	23 207	0	0	5
Muud võlad	76 535	76 535	0	0	10
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0	
Muud viitvõlad	20 437	20 437	0	0	
Saadud ettemaksed	9 185	9 185	0	0	
Muud saadud ettemaksed	9 185	9 185	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	365 115	365 115	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	14 478	15 684
Puhkusetasude kohustis	2 205	3 055
Kokku võlad töövõtjatele	16 683	18 739

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0	
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0	
Muud viitvõlad	18 918	18 918	0	0	
Ettevõtte tulumaks dividendidest	14 025	14 025	0	0	
Muud viitvõlad	4 893	4 893	0	0	
Kokku muud võlad	75 016	75 016	0	0	8

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0	
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0	
Muud viitvõlad	20 437	20 437	0	0	
Ettevõtte tulumaks dividendidest	14 025	14 025	0	0	
Muud viitvõlad	6 412	6 412	0	0	
Kokku muud võlad	76 535	76 535	0	0	8

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	25 500	25 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 901 972	1 944 469
Soome	32 159	53 721
Läti	11 400	12 793
Leedu	226	0
Rootsi	0	208
Belgia	5 568	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 951 325	2 011 191
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	67 974	108 097
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	67 974	108 097
Kokku müügitulu	2 019 299	2 119 288
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaartehnika müük EMTAK 46732	2 019 299	2 119 288
Kokku müügitulu	2 019 299	2 119 288

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	417	0
Kasum valuutakursi muutustest	717	5 532
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 157	4 552
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	2 291	10 085

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	-4 133	-8 856	4
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 486 640	-1 565 837	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 490 773	-1 574 693	

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	-6 654	-1 584	
Energia	-30 585	-45 177	
Kütus	-30 585	-45 177	
Logistikakulud	-28 356	-29 104	
Mitmesugused bürookulud	-288	-281	
Tööjõukulud	-47 817	-46 172	17
Amortisatsioonikulu	-39	-1 041	6
Reklaamikulud	-10 789	-30 027	
Muud	-5 084	-231	
Kokku turustuskulud	-129 612	-153 617	

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	-480	-3 557	
Energia	-16 907	-19 935	
Elektrienergia	-11 858	-14 028	
Kütus	-5 049	-5 907	
Mitmesugused bürookulud	-6 310	-6 815	
Lähetuskulud	-7 625	-4 220	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 779	-3 060	
Tööjõukulud	-204 111	-204 047	17
Amortisatsioonikulu	-31 332	-30 555	6
Muud	-22 949	-22 153	
Vara kindlustus	-6 822	-6 800	
Majanduskulud	-26 192	-26 424	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõudesed	-2 651	-7 678	
Kokku üldhalduskulud	-328 158	-335 244	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-187 900	-172 570
Sotsiaalmaksud	-63 797	-77 649
Haigusraha	-231	0
Kokku tööjõukulud	-251 928	-250 219
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	14

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	0	-6 647
Trahvid, viivised ja hüvitised	-509	-379
Kokku muud ärikulud	-509	-7 026

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-18 440	-20 646
Muud intressikulud	-514	-223
Kokku intressikulud	-18 954	-20 869

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	139	-1 561
Muud finantskulud	-7 502	-9 195
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-7 363	-10 756

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	74 295	3 393	77 740	4 319

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	61 570	45 329	58 690	66 663

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tehtud olulisi soodustusi. Neile ei ole väljastatud garantiisid ning nende ees ei omata potentsiaalseid kohustusi.

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

Nõuded ja kohustised seotud osapoolte vastu ja ees, mis on tekkinud tavapärase majandustegevuse. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2016.a nii nagu ka 2015.a moodustatud allahindluseid.

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

Vastavalt notari lepingule nr 137 24.01.2017 oli müüdud kinnistu aadressil Sepise tn.7 Tallinnas 1500000 eurot. Hüpoteek kinnistule oli kustutatud.

9.12.2016.a. jagunemislepingu, 25.01.2017.a. jagunemisotsuse ja 07.03.2017 jagunemislepingu muutmise lepingu kohaselt jaguneb Feofanis OÜ (jagunev ühing) eraldumise teel ja annab osa oma varast üle Feofanis Baltic OÜ-le (omandav ühing). Jagunemine loetakse toimunuks jaguneva ühingu kaardile jagunemiskande tegemisega.

Lisa 23 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	896 489	859 512
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	224 122	214 878
Kokku tingimuslikud kohustised	1 120 611	1 074 390

Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt on arvatud 20% (2015:20%) brutodividendidelt.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustised

Maksuhalduril on õigus kontrollida osaühingu kuuluvate ettevõtete maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Osaühingu juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata osaühingu kuuluvatele ettevõtetele olulistäiendava maksusumma.

Lisa 24 Tegevuse jätkuvus

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes osaühingu tegevuse jätkumisest. Feofanis OÜ juhtkonnas ei ole olulist kahtlust ettevõtte võimelisuses jätkata jätkuvalt tegutsevana ning seetõttu on ettevõtte võimeline normaalse äritegevuse käigus realiseerima oma varasid ja täitma oma kohustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.03.2017

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY ZINGERMAN	Juhatuse liige	18.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing FEOFANIS osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing FEOFANIS raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaidsid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud). ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing FEOFANIS finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Muu asjaolu

Lisamata märkust meie arvamusele, juhime tähelepanu raamatupidamise aastaaruande lisale 22, millest selgub, et 09.12.2016.a. jagunemislepingu, 25.01.2017.a. jagunemisotsuse ja 07.03.2017.a. jagunemislepingu muutmise lepingu kohaselt jaguneb Feofanis OÜ (jagunev ühing) eraldumise teel ja annab osa oma varast üle Feofanis Baltic OÜ-le (omandav ühing). Jagunemine loetakse toimunuks jaguneva ühingu kaardile jagunemiskande tegemisega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Iryna Esko,

Vandeaudiitori number 456.

Esko Audiitoribüroo OÜ.

Audiitorettevõtja tegevusloa number 20.

Katusepapi tn 6-209, Tallinn, Harju maakond, 11412.

20.03.2017.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRYNA ESKO	Vandeaudiitor	20.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 074 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 221
Kokku	1 120 611
Jaotamine	
Dividendideks	890 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	230 611
Kokku	1 120 611

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	2019299	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennady Zingerman	35902230322		25500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6480600
Faks	+372 6480601
E-posti aadress	info@feofanis.ee