

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing FEOFANIS

registrikood: 10463729

tänavatalu nimi, Sepise 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Muud võlad	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 15 Turustuskulud	17
Lisa 16 Üldhalduskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Intressikulud	18
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

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

Osaühingu tegevust juhib Gennady Zingerman.

Aastakäive oli 2 119 288 eurot, aruandeaasta kasum 27 168 eurot.

2015 a. Suurendasime müüki suurtele ehitusobjektidele. Jaekauplustele müüki ei õnnestunud suurendada tiheda konkurentsi tõttu. Jätkuvalt tegutseme müügiga internetikeskkonna kaudu. Viisime läbi osade jooksvate kulude vähendamise.

2016 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.

2015.a. arvestatud palgakulu oli 172 570 eurot. 2015 aasta jooksul oli 14 töötajat.

Väljamakseid juhatusele ei ole teostatud.

Juhatus kinnitab, et ettevõtte on jätkuvalt tegutseb majandusüksus.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (tuh eur)	2 119	1 947
Tulu kasv	8,8%	-5,5%
Brutokasumi määr %	25,7%	29%
Puhaskasum (tuh eur)	27	25
Kasumi kasv	10,2%	-3,9%
Puhasrentaablus	1,3%	1,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,7	1,7
ROA	1,3%	1,2%
ROE	2,5%	2,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 * 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 996	1 600	
Nõuded ja ettemaksed	233 809	207 346	2
Varud	1 334 153	1 286 684	4
Kokku käibevara	1 569 958	1 495 630	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	537 138	579 186	6
Kokku põhivara	537 138	579 186	
Kokku varad	2 107 096	2 074 816	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	544 101	509 412	7
Võlad ja ettemaksed	365 115	372 777	8
Kokku lühiajalised kohustused	909 216	882 189	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	95 440	117 355	7
Kokku pikaajalised kohustused	95 440	117 355	
Kokku kohustused	1 004 656	999 544	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 500	11
Kohustuslik reservkapital	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 047 222	1 022 571	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 168	24 651	
Kokku omakapital	1 102 440	1 075 272	
Kokku kohustused ja omakapital	2 107 096	2 074 816	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 119 288	1 946 642	12
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 574 693	-1 376 024	14
Brutokasum (-kahjum)	544 595	570 618	
Turustuskulud	-153 617	-173 752	15
Üldhalduskulud	-335 244	-342 549	16
Muud äritulud	10 085	7 202	13
Muud ärikulud	-7 026	-1 846	18
Ärikasum (kahjum)	58 793	59 673	
Intressikulud	-20 869	-23 344	19
Muud finantstulud ja -kulud	-10 756	-11 678	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 168	24 651	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 168	24 651	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 793	59 673	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 596	36 436	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	6 647	0	18
Muud korrigeerimised	6 117	-1 393	
Kokku korrigeerimised	44 360	35 043	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 141	71 591	
Varude muutus	-47 469	-16 101	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 662	-34 150	8
Makstud intressid	-20 869	-23 344	19
Muud rahavood äritegevusest	-9 195	-10 285	20
Kokku rahavood äritegevusest	-16 183	82 427	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-195	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 000	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 805	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	226 802	50 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-211 591	-130 140	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-2 437	1 627	7
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-2 324	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 774	-80 837	
Kokku rahavood	396	1 590	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 600	10	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	396	1 590	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 996	1 600	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 500	2 550	1 022 571	1 050 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	24 651	24 651
31.12.2014	25 500	2 550	1 047 222	1 075 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 168	27 168
31.12.2015	25 500	2 550	1 074 390	1 102 440

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.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2015.a. ja lõppes 31.detsembril 2015.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 üllikviidsetesse 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 -kohustused

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kasutuskõlbatuks 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.

Põhivara 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 nüüdiseväärtuses, 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.

Finantskohustused

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 õiglasel 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 õiglasel 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 ettevõtte 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 õiglases 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)

	31.12.2015	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	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	142 780	142 780	0	0	3
Ostjatelt laekumata arved	145 276	145 276	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 496	-2 496	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	64 506	64 506	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27	0	0	5
Ettemaksed	33	33	0	0	
Muud makstud ettemaksed	33	33	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	207 346	207 346	0	0	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	144 900	145 276	
Ostjatelt laekumata arved	144 900	145 276	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 678	-2 496	
Kokku nõuded ostjate vastu	137 222	142 780	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-2 496	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-7 678	-2 496	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 496	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-7 678	-2 496	2

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	1 321 703	1 250 264	
Kaup laos	1 321 703	1 250 264	
Ettemaksed varude eest	12 450	36 420	
Ettemaksed tarnijatele	12 450	36 420	
Kokku varud	1 334 153	1 286 684	
	2015	2014	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	8 856	0	14

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	64	0	75
Käibemaks	0	14 628	0	12 769
Üksikisiku tulumaks	0	2 644	0	2 774
Sotsiaalmaks	0	5 281	0	5 255
Kohustuslik kogumispension	0	250	0	249
Töötuskindlustusmaksed	0	340	0	423
Ettemaksukonto jääk	3 784		27	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 784	23 207	27	21 545

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	93 905	713 275	86 500	0	13 901	100 401	1 582	909 163
Akumuleeritud kulum	0	-218 346	-59 712	0	-13 901	-73 613	-1 582	-293 541
Jääkmaksumus	93 905	494 929	26 788	0	0	26 788	0	615 622
Amortisatsioonikulu	0	-28 531	-7 905	0	0	-7 905	0	-36 436
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	4 000	0
Transpordivahendid	4 000	0
Kokku	4 000	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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
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			
Laenukohustused kokku	639 541	544 101	95 440	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Nordea Bank Finland Arvelduslaen	475 522	475 522			3,3%	EUR	20.11.2015
Nordea Bank Finland Lühiajal.laen	0	0			0	EUR	0
Kred.kaardi laen SEB	4 202	4 202			0	EUR	31.12.2015
Kred.kaardi laen Nordea	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	479 724	479 724					
Pikaajalised laenud							
Nordea Bank Finland	147 043	29 688	117 355	0	3,3%	EUR	31.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	147 043	29 688	117 355	0			
Laenukohustused kokku	626 767	509 412	117 355	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	440 244	466 398
Kokku	440 244	466 398

Feofanis OÜ poolt saadud laenu 31.detsembri 2015 a. seisuga (31.12.2014 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)

	31.12.2015	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	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	217 368	217 368	0	0	
Võlad töövõtjatele	19 546	19 546	0	0	9
Maksuvõlad	21 545	21 545	0	0	5
Muud võlad	114 285	114 285	0	0	10
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0	
Muud viitvõlad	58 187	58 187	0	0	
Saadud ettemaksed	33	33	0	0	
Muud saadud ettemaksed	33	33	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	372 777	372 777	0	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	15 684	15 600
Puhkusetasude kohustus	3 055	3 946
Kokku võlad töövõtjatele	18 739	19 546

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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	58 187	58 187	0	0
Ettevõtte tulumaks dividendidest	14 025	14 025	0	0
Muud viitvõlad	44 162	44 162	0	0
Kokku muud võlad	114 285	114 285	0	0

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 500	25 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 944 469	1 795 998
Soome	53 721	22 360
Läti	12 793	11 474
Rootsi	208	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 011 191	1 829 832
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	108 097	116 810
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	108 097	116 810
Kokku müügitulu	2 119 288	1 946 642
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaartechnika müük EMTAK 46732	2 119 288	1 946 642
Kokku müügitulu	2 119 288	1 946 642

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum valuutakursi muutustest	5 532	6 275
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 552	0
Muud	1	927
Kokku muud äritulud	10 085	7 202

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	-8 856	0	4
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 565 837	-1 376 024	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 574 693	-1 376 024	

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-1 584	-2 983	
Energia	-45 177	-53 577	
Kütus	-45 177	-53 577	
Logistikakulud	-29 104	-32 929	
Mitmesugused bürookulud	-281	0	
Tööjõukulud	-46 172	-41 054	17
Amortisatsioonikulu	-1 041	-3 103	6
Reklaamikulud	-30 027	-39 685	
Muud	-231	-421	
Kokku turustuskulud	-153 617	-173 752	

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-3 557	-509	
Energia	-19 935	-22 148	
Elektrienergia	-14 028	-15 222	
Kütus	-5 907	-6 926	
Mitmesugused bürookulud	-6 815	-6 353	
Lähetuskulud	-4 220	0	
Koolituskulud	0	-1 683	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 060	-3 343	
Tööjõukulud	-204 047	-205 033	17
Amortisatsioonikulu	-30 555	-33 333	6
Muud	-22 153	-23 831	
Vara kindlustus	-6 800	-6 880	
Majanduskulud	-26 424	-36 940	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõudesed	-7 678	-2 496	
Kokku üldhalduskulud	-335 244	-342 549	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	-172 570	-183 993	
Sotsiaalmaksud	-77 649	-62 094	
Kokku tööjõukulud	-250 219	-246 087	15,16
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14	

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-6 647	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-379	-1 846
Kokku muud ärikulud	-7 026	-1 846

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-20 646	-23 149
Intressikulu kapitalirendilt	0	-195
Muud intressikulud	-223	0
Kokku intressikulud	-20 869	-23 344

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 561	-1 393
Muud finantskulud	-9 195	-10 285
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-10 756	-11 678

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	77 740	4 319	64 506	4 167

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	58 690	66 663	0	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	29 125	56 122	0	0	0	0

OÜ Feofanis aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu. Nõuded ja kohustused seotud osapoolte vastu ja ees on tekkinud tavapärase majandustegevuse käigus. Seotud osapoolte vastu nõuete osas ei ole 2015 a. nii nagu ka 2014 a. moodustatud allahindluseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2016

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY ZINGERMAN	Juhatuse liige	17.03.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing FEOFANIS osanikele

Oleme auditeerinud osaühing FEOFANIS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

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

Vandeaudiitori kohustus

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

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

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing FEOFANIS finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Iryna Esko,

Vandeaudiitori number 456.

Esko Audiitoribüroo OÜ,

Audiitorettevõtja tegevusloa number 20.

Katusepapi 6-209, Tallinn.

17.03.2016.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRYNA ESKO	Vandeaudiitor	17.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 047 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 168
Kokku	1 074 390
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 074 390
Kokku	1 074 390

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	2119288	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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