

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing FEOFANIS

registrikood: 10463729

tänava/talu 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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Muud võlad	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 18 Turustuskulud	16
Lisa 19 Üldhalduskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

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

Osaühingu tegevust juhib Gennady Zingerman.

Aastakäive oli 2 229 428 euro, aruandeaasta kasum 90 023 euro.

2011a. sulgesid päris mitmed Feofanis koostööpartnerid jaekaubanduse alal oma kauplused mis siis omakorda tähendas seda, et Feofanis pidi päris kõvasti pingutama ning otsima erinevaid võimalusi säilitamiseks müügitulu võrreldes aastaga 2010.

2012 a.osaleme jätkuvalt erinevates vähempakkumistes ja projektides ning teeme tihedat koostööd ehitusettevõtetega. 2011a. oli edukas just selle poolest, et Feofanis leidis ehitussektoris endale nii mõnedki uued koostööpartnerid.

Panustame jätkuvalt reklaami ja klienditeenindusse, et tutvustada ja turustada Feofanise poolt esindatavaid tooteid.

2011.a. arvestatud palkade kulu oli 207 554 euro. Väljamakseid juhatusel ei ole teostatud. 2011 aasta jooksul oli 18 töötajat.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (tuh eur)	2 229	2 400
Tulu kasv	-7.1%	-1.3%
Brutokasumi määr %	25%	21%
Puhaskasum (tuh eur)	90	28
Kasumi kasv	226%	0.6%
Puhasrentaablus	4%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	1,6
ROA	4.2%	1.3%
ROE	9%	3,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 * 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 835	3 478	2
Nõuded ja ettemaksed	351 242	444 160	3
Varud	1 210 139	1 052 472	7
Kokku käibevara	1 577 216	1 500 110	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	519 451	523 890	8
Kokku põhivara	519 451	523 890	
Kokku varad	2 096 667	2 024 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	537 322	526 956	10
Võlad ja ettemaksed	438 474	407 332	11
Kokku lühiajalised kohustused	975 796	934 288	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	136 329	195 193	10
Kokku pikaajalised kohustused	136 329	195 193	
Kokku kohustused	1 112 125	1 129 481	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 500	14
Kohustuslik reservkapital	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	866 469	838 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 023	27 549	
Kokku omakapital	984 542	894 519	
Kokku kohustused ja omakapital	2 096 667	2 024 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 229 428	2 400 349	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 669 830	-1 889 376	17
Brutokasum (-kahjum)	559 598	510 973	
Turustuskulud	-36 263	-38 235	18
Üldhalduskulud	-422 870	-418 708	19
Muud äritulud	26 978	36 964	16
Muud ärikulud	-594	-3 689	21
Ärikasum (kahjum)	126 849	87 305	
Finantstulud ja -kulud	-36 826	-59 756	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 023	27 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 023	27 549	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	126 849	87 305	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 448	28 432	
Muud korrigeerimised	49	-11 571	
Kokku korrigeerimised	28 497	16 861	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	92 835	-90 169	
Varude muutus	-157 665	-40 887	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 143	117 154	
Makstud intressid	-36 794	-48 184	
Kokku rahavood äritegevusest	84 865	42 080	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 086	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-83 909	-68 046	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 445	-262	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 240	-4 273	
Makstud dividendid	0	-6 391	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-72 508	-78 972	
Kokku rahavood	12 357	-36 892	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 478	40 370	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 357	-36 892	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 835	3 478	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 500	2 550	838 920	866 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 549	27 549
31.12.2010	25 500	2 550	866 469	894 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	90 023	90 023
31.12.2011	25 500	2 550	956 492	984 542

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Feofanis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.01.2004 jõustunud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja soovitused.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2011.a. ja lõppes 31.detsembril 2011.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud EURODES. Arvestuspõhimõtteid ja kasumi skeemi aruandeaastal ei muudetud.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale tulumaksuseadusele maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende (21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte osad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Reservkapitali moodustamine

Äriseadustiku nõuete kohaselt peab selts moodustama puhaskasumi arvelt kohustusliku reservkapitali mille miinimumsuuruseks on 1/10 osakapitalist. Igaaastase kohustusliku eraldise suuruseks on 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kuni kohustusliku reservkapitali nõutava suuruse täitmiseni.

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (kuni 31.detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse ja kajastatakse kuni bilansist mahakandmiseni bilansikirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" miinusemärgiga.

Ostjatele laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Viitvõlgnevusena on kajastatud muuhulgas ka väljateenitud ja kuludesse kantud, kuid veel väljamaksmata puhkusetasueraldis koos sotsiaalmaksukuludega.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis 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 euro.

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2 500 euro

Finantskohustused

Lühiajaliste võlakohustustena on kajastatud pikaajaliste laenude võlgnevuse osa, mis lepingujärgselt kuulub tasumisele 2012. aastal.

Pikaajaliste võlakohustustena kajastatakse laenulepingutest tulenev kohustus, mis kuulub tasumisele järgnevatel aruandeperioodidel.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest:

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustuselt
Käibemaks 20% müüdud toodete lisandunud väärtuselt
Üksikisiku tulumaks 21% maksustatavatelt väljaminekutelt
Töötuskindlustusmaks töötajalt 2.8% töötajatele tehtud väljamaksetelt
Töötuskindlustusmaks tööandjalt 1.4% maksustatavatelt väljaminekutelt
Kohustusliku kogumispensioni makse 1-2% töötajatele tehtud väljamaksetelt
Erisoodustuse tulumaks 21/79 maksustatavatelt väljaminekutelt

Seotud osapooled

Feofanis OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Feofanis OÜ on 2011. a. ostnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele: Sanest Baltic OÜ reg nr.10754852

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu moodustavad ettevõtte põhitegevusest saadud tulud.

Põhitegevusteks on edasimüük üle kogu Eesti.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud. Kulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	14 193	370
Arvelduskontod	1 642	3 108
Kokku raha	15 835	3 478

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	346 517	436 234	4
Ostjatelt laekumata arved	346 517	436 234	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 692	7 893	5
Ettemaksed	33	33	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	351 242	444 160	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	346 517	436 234	
Kokku nõuded ostjate vastu	346 517	436 234	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-16 163	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-84	0	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	84	16 163	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	68	0	0
Käibemaks	2 445	0	5 743	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 281	0	2 048
Sotsiaalmaks	0	4 775	0	4 101
Kohustuslik kogumispension	0	126	0	66
Töötuskindlustusmaksed	0	523	0	464
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	32	0	47
Ettemaksukonto jääk	2 247		2 150	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 692	7 805	7 893	6 726

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud makstud ettemaksed	33	0	33	0	
Kokku ettemaksed	33	0	33	0	3

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud makstud ettemaksed	33	0	33	0	
Kokku ettemaksed	33	0	33	0	3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 187 763	984 747
Ettemaksed varude eest	22 376	67 725
Kokku varud	1 210 139	1 052 472

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	93 905	549 685	62 491	5 276	13 901	81 668	18 466	743 724
Akumuleeritud kulum	0	-122 763	-34 560	-5 175	-11 877	-51 612	-17 027	-191 402
Jääkmaksumus	93 905	426 922	27 931	101	2 024	30 056	1 439	552 322
Amortisatsioonikulu	0	-21 987	-3 838	-101	-1 278	-5 217	-1 228	-28 432
31.12.2010								
Soetusmaksumus	93 905	549 685	62 491	5 276	13 901	81 668	1 582	726 840
Akumuleeritud kulum	0	-144 750	-38 398	-5 276	-13 155	-56 829	-1 371	-202 950
Jääkmaksumus	93 905	404 935	24 093	0	746	24 839	211	523 890
Ostud ja parendused	0	0	24 009	0	0	24 009	0	24 009
Amortisatsioonikulu	0	-21 987	-5 504	0	-746	-6 250	-211	-28 448
31.12.2011								
Soetusmaksumus	93 905	549 685	86 500	0	13 901	100 401	1 582	745 573
Akumuleeritud kulum	0	-166 737	-43 902	0	-13 901	-57 803	-1 582	-226 122
Jääkmaksumus	93 905	382 948	42 598	0	0	42 598	0	519 451

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kaprent furgonauto Scania Swed	8 436	4 601	3 835	
Järelmaks mob.tel.Nokia Tele2	104	104	0	
Kaprent auto Lexus Swed.	11 621	4 649	6 972	
Järelmaks mob.tel.Samsung Tele2	314	269	45	
Kapitalirendikohustused kokku	20 475	9 623	10 852	0

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kaprent furgonauto Scania Swed..	13 038	4 602	8 436	0
Järelmaks mob.tel. Nokia Tele2	328	224	104	0
Kapitalirendikohustused kokku	13 366	4 826	8 540	0

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	42 598	24 093
Kokku	42 598	24 093

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nordea Bank Finland Arvelduskrediit	449 839	449 839		
Kred.kaardi laen SEB	16	16		
Lühiajalised laenud kokku	449 855	449 855		
Pikaajalised laenud				
Nordea Bank Finland	203 321	77 844	125 477	0
Pikaajalised laenud kokku	203 321	77 844	125 477	0
Kapitalirendikohustused kokku	20 475	9 623	10 852	0
Laenukohustused kokku	673 651	537 322	136 329	0
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Nordea Bank Finland Arvelduskrediit	454 282	454 282		
Lühiajalised laenud kokku	454 282	454 282		
Pikaajalised laenud				
Nordea Bank Finland	254 501	67 848	186 653	0
Pikaajalised laenud kokku	254 501	67 848	186 653	0
Kapitalirendikohustused kokku	13 366	4 826	8 540	0
Laenukohustused kokku	722 149	526 956	195 193	0

Laenude tagatised ja panditud varad

Feofanis OÜ poolt saadud laenu (31. detsembri 2011 seisuga 653 160,46 euro) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1.Arvelduslaen - Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal kuni 23.11.2012

-hüpoteek kinnistule Sepise 7(oli Sepise 14),Tallinn

-hüpoteek korteriomandile Tartu mnt.55/59-22, Tallinn

-hüpoteek korteriomandile Sõpruse pst.202-101, Tallinn

-ühishüpoteek esimesele vabale nimetatud kinnisasjadele.

2.Laen - Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal kuni 15.09.2014

-hüpoteek kinnistule Sepise 7,Tallinn

-hüpoteek korteriomandile Tartu mnt.55/59-22, Tallinn

-hüpoteek korteriomandile Sõpruse pst.202-101, Tallinn

-ühishüpoteek esimesele vabale nimetatud kinnisasjadele.

Laenu intressimäär:

Nordea Bank Findland lepingu alusvaluutaks on euro, intressimääraks on 2,4% kuni 3,5%+ 6 kuu Euribor.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	303 483	265 326	
Võlad töövõtjatele	28 524	37 767	12
Maksuvõlad	7 805	6 726	5
Muud võlad	98 143	97 513	13
Dividendivõlad	73 498	73 498	
Muud viitvõlad	24 645	24 015	
Saadud ettemaksed	519	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	438 474	407 332	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	14 846	13 014	
Puhkusetasu reserv	13 678	24 753	
Kokku võlad töövõtjatele	28 524	37 767	11

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	73 498	73 498	0	0	
Muud viitvõlad	24 015	24 015	0	0	
Kokku muud võlad	97 513	97 513	0	0	11

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	73 498	73 498	0	0	
Muud viitvõlad	24 645	24 645	0	0	
Kokku muud võlad	98 143	98 143	0	0	11

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 500	25 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 049 045	2 244 111
Soome	19 287	18 751
Poola	2 226	13
Leedu	1 408	0
Läti	458	213
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 072 424	2 263 088
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	149 886	137 261
Norra	7 118	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	157 004	137 261
Kokku müügitulu	2 229 428	2 400 349
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaartechnika müük EMTAK 46732	2 229 428	2 400 349
Kokku müügitulu	2 229 428	2 400 349

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	2 389	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	56	381
Eelmiste aastate tulu	0	28 368
Tarnijatest saadud kaup puudujaaki katteks,näidud	24 259	7 363
Muud	274	852
Kokku muud äritulud	26 978	36 964

Lisa 17 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 669 830	-1 889 376
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 669 830	-1 889 376

Lisa 18 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Logistikakulud	-4 686	-3 143
Reklaamikulud	-31 577	-35 092
Kokku turustuskulud	-36 263	-38 235

Lisa 19 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	-2 592	-1 947	
Energia	-65 435	-52 748	
Elektrienergia	-9 072	-10 789	
Kütus	-56 363	-41 959	
Logistikakulud	-27 887	-33 935	
Mitmesugused bürookulud	-7 247	-8 975	
Lähetuskulud	-8 217	-2 353	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 169	-2 779	
Tööjõukulud	-207 554	-200 104	20
Amortisatsioonikulu	-28 448	-28 432	8
Muud	-26 385	-34 140	
Vara kindlustus	-11 584	-13 557	
Majanduskulud	-35 352	-39 738	
Kokku üldhalduskulud	-422 870	-418 708	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Palgakulu	-151 546	-148 062	
Sotsiaalmaksud	-55 942	-52 042	
Haigustasu	-66	0	
Kokku tööjõukulud	-207 554	-200 104	
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	17	19

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-594	-3 689
Kokku muud ärikulud	-594	-3 689

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-36 794	-48 184
Intressikulu laenudelt	-24 937	-35 099
Intressikulu kapitalirendilt	-1 501	-1 598
Muud intressikulud	-10 356	-11 487
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-32	-11 572
Kokku finantstulud ja -kulud	-36 826	-59 756

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	93 830	690	211 614	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	33 330	60 433	37 110	295 961

Feofanis OÜ on 2010. a ja 2011 a ostnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele: Sanest Baltic OÜ reg nr.10754852

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

Aruande digitaalallkirjad

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY ZINGERMAN	Juhatuse liige	17.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing FEOFANIS osanikele

Oleme auditeerinud osaühing FEOFANIS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 18 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 arvnaõtjate 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 31.12.2011 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.

17.05.2012.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRYNA ESKO	Vandeaudiitor	17.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	866 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	90 023
Kokku	956 492
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	2229428	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