

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Falkonet Metall OÜ

registrikood: 10524187

tänava/talu nimi, Järsi tee 1

maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75201

telefon: +372 6054065

faks: +372 6054079

e-posti aadress: alla@falconet.ee

veebilehe aadress: www.falconet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 8 Muud nõuded	14
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Tulumaks	18
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Falkonet Metall OÜ tegevusalaks on metallmööbli (sh. garderoobkapid) tootmine.

Möödunud aasta tõi müügitulu kasv 9,5%.

2018. aastal jätkas OÜ Falkonet Metall traditsioonilist äritegevust ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamist .

OÜ Falkonet Metall finantssuhtarvud

	2018	2017
Müügitulu eurodes	6 525 668	5 960 761
Müügitulu kasv(+)/langemine(-)	9,5%	5,4%
Puhaskasum eurodes	675 112	1 595 613
Puhasrentablus%	10,4%	26,8%
Lühiajaliste kohustuse kattekordja kordades	4,09	6,17
ROA%	7,2 %	16,5%
ROE%	7,9%	17,7%

Tulud kulud ja kasum

2018. aastal moodustas OÜ Falkonet Metal müügitulu 6 525 668 euro. Müügitulust moodustas 100% toodangu müük. Seejuures kasvas toodangu müük aastaga 9,5%.

OÜ Falkonet Metall müügitulust moodustas 75,5% eksport ja 24,5% müük Eestisse. Suurim ekspordi sihtriik oli jätkuvalt Soome Vabariik, müüsimine oma toodangut Rootsisse Norrasse Suurbritanniasse, Leetu, Lätti.

OÜ Falkonet Metall puhaskasumiks kujunes 675 112 eurot. Üldhalduskulud olid 483 698 eurot ja tootmiskulud 2 960 424 eurot. Ettevõtte 2018. aasta põhivarade kulum moodustas 158 429 eurot.

Investeeringud

Aruande perioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 107 768 euro.

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisesse.

Personal

OÜ Falkonet Metall keskmine töötajate arv majandusaastal oli 65 töötajat. 2018 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1 804 262 eurot.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid 83 491 euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Falkonet Metall põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sordimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuse kohaselt suurendatakse 2018 aastal müüki ja turuosa Soome Vabariigis,

Rootsis.

Eeldavasti suurendab Eesti ja kuulumine Euroopa Liitu koostpartnerite usaldus OÜ Falkonet Metalli suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmeriigid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 338 771	1 066 010	2
Nõuded ja ettemaksed	412 294	1 125 225	3
Varud	972 698	610 345	4
Kokku käibevarad	2 723 763	2 801 580	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	6
Finantsinvesteeringud	3 842 586	3 736 120	7
Nõuded ja ettemaksed	1 596 635	1 836 122	3
Materiaalsed põhivarad	1 224 817	1 273 436	9
Immateriaalsed põhivarad	0	2 040	
Kokku põhivarad	6 666 538	6 850 218	
Kokku varad	9 390 301	9 651 798	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	56 747	56 665	10
Võlad ja ettemaksed	608 449	397 396	
Kokku lühiajalised kohustised	665 196	454 061	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	109 380	176 124	
Kokku pikaajalised kohustised	109 380	176 124	10
Kokku kohustised	774 576	630 185	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 894 413	7 379 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	675 112	1 595 613	
Kokku omakapital	8 615 725	9 021 613	
Kokku kohustised ja omakapital	9 390 301	9 651 798	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	6 525 668	5 960 761	13
Muud äritulud	11 304	1 930	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	19 561	15 446	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 960 424	-2 675 946	14
Mitmesugused tegevuskulud	-483 698	-335 238	15
Tööjõukulud	-1 804 262	-1 592 219	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-158 429	-153 692	9
Muud ärikulud	-2 375	-4 137	
Ärikasum (kahjum)	1 147 345	1 216 905	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	254 500	6
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-234 437	293 307	7
Intressitulud	35 197	12 250	18
Intressikulud	-2 938	-3 876	
Muud finantstulud ja -kulud	195	27	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	945 362	1 773 113	
Tulumaks	-270 250	-177 500	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	675 112	1 595 613	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 147 345	1 216 905	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	158 429	153 692	9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-25 833	25 417	9
Kokku korrigeerimised	132 596	179 109	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	104 700	-299 937	
Varude muutus	-362 355	94 803	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	186 239	82 442	
Laekunud intressid	65 096	56 905	
Makstud ettevõtte tulumaks	-270 250	-177 500	17
Kokku rahavood äritegevusest	1 003 371	1 152 727	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-107 768	-239 828	9
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	25 833	25 417	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-406 000	0	7
Antud laenud	-803	-2 060 000	8
Antud laenude tagasimaksed	802 708	192 034	8
Laekunud intressid	100 293	12 250	
Laekunud dividendid	0	254 500	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	414 263	-1 815 627	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-60 935	-59 541	10
Makstud intressid	-2 938	-3 876	
Makstud dividendid	-1 081 000	-964 500	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 144 873	-1 027 917	
Kokku rahavood	272 761	-1 690 817	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 066 010	2 756 827	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	272 761	-1 690 817	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 338 771	1 066 010	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	42 000	4 200	8 344 300	8 390 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 595 613	1 595 613
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-964 500	-964 500
31.12.2017	42 000	4 200	8 975 413	9 021 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	675 112	675 112
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-1 081 000	-1 081 000
31.12.2018	42 000	4 200	8 569 525	8 615 725

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Falkonet Metall 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlus standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandlus standard põhineb kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Falkonet Metall kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURodes.

Falkonet Metall OÜ on koostanud väike ettevõtja täismahus aruande.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara 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 –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Falkonet Metall OÜ kajastab finantsinvesteeringuid õiglases väärtuses, kuna nende väärtus on usaldusväärselt mõõdetav.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte Color Kinnisvara OÜ asutaja Falkonet Metall OÜ. Tütarettevõtte kajastatakse soetusmaksumuses. Falkonet Metall OÜ ei koosta konsolideeritud aruannet, sest selle koostab kontserni emaettevõtte Arkaadia Investeeringute OÜ.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-33 aastat
Seadmed	2,5-10 aastat
Sõidukid	2,5 - 6 aastat
Muu inventaar	2,5 - 6 aastat
Litsensid patendid	5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtteid;
- (c) Sidusettevõtteid;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtteid (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtteid);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega erasikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva,

31. detsembri 2018.a ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2016 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.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	10 172	1 304
Arvelduskontod	1 328 599	1 064 706
Kokku raha	1 338 771	1 066 010

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	356 137	356 137	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	356 137	356 137	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45 866	45 866	0	0	5
Muud nõuded	1 606 926	10 291	1 596 635	0	8
Laenunõuded	1 606 926	10 291	1 596 635	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 008 929	412 294	1 596 635	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	526 484	526 484	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	526 484	526 484	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 896	23 896	0	0	5
Muud nõuded	2 410 967	574 845	1 780 042	56 080	8
Laenunõuded	2 408 830	572 708	1 780 042	56 080	
Intressinõuded	2 137	2 137	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 961 347	1 125 225	1 780 042	56 080	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	823 969	478 433
Lõpetamata toodang	43 011	45 364
Valmistoodang	94 061	74 500
Ettemaksed varude eest	11 657	12 048
Kokku varud	972 698	610 345

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	24 814	0	16 085	0
Üksikisiku tulumaks	0	24 557	0	18 304
Erisoodustuse tulumaks	0	1 623	0	890
Sotsiaalmaks	0	46 802	0	36 046
Kohustuslik kogumispension	0	1 989	0	1 737
Töötuskindlustusmaksed	0	3 098	0	2 458
Ettemaksukonto jääk	21 052		7 811	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45 866	78 069	23 896	59 435

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
12856485	Color Kinnisvara OÜ	Eesti	Enda kinnisvara välja rentimine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	Omandamine	31.12.2018
Color Kinnisvara OÜ	2 500	0	2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	0	2 500

Tütarettevõtte on asutatud 27.02.2015. Tütarettevõtet kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Falkonet Metall OÜ ei koosta konsolideeritud aruannet, sest selle koostab emaettevõtte Arkaadia Investeeringute OÜ.

Aruandeperioodil tütarettvõttelt dividende ei ole saadud(2017.a oli saadud dividende 254500 eurot)

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2016	3 371 063	132 096	0	3 503 159
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	228 429	4 532	0	232 961
31.12.2017	3 599 492	136 628	0	3 736 120
				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2017	3 599 492	136 628	0	3 736 120
Soetamine	0	0	406 000	406 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-325 339	-7 011	32 817	-299 533
31.12.2018	3 274 153	129 617	438 817	3 842 587

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	1 606 926	10 291	1 596 635	0	2-2,64%	EUR	2023-2028	18
Kokku muud nõuded	1 606 926	10 291	1 596 635	0				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Laenunõuded	2 408 830	572 708	1 780 042	56 080	2,4-4%	EUR	2018-2028	
Intressinõuded	2 137	2 137	0	0				
Kokku muud nõuded	2 410 967	574 845	1 780 042	56 080				

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016							
Soetusmaksumus	63 912	885 035	373 837	28 898	1 148 170	1 550 905	2 499 852
Akumuleeritud kulum	0	-170 590	-322 636	-27 861	-794 526	-1 145 023	-1 315 613
Jääkmaksumus	63 912	714 445	51 201	1 037	353 644	405 882	1 184 239
Ostud ja parendused	0	0	115 680	0	124 148	239 828	239 828
Amortisatsioonikulu	0	-24 356	-45 019	-1 037	-80 219	-126 275	-150 631
31.12.2017							
Soetusmaksumus	63 912	885 035	430 033	0	1 200 498	1 630 531	2 579 478
Akumuleeritud kulum	0	-194 946	-308 171	0	-802 925	-1 111 096	-1 306 042
Jääkmaksumus	63 912	690 089	121 862	0	397 573	519 435	1 273 436
Ostud ja parendused	0	0	86 201	0	21 567	107 768	107 768
Amortisatsioonikulu	0	-24 356	-39 306	0	-92 725	-132 031	-156 387
31.12.2018							
Soetusmaksumus	63 912	885 035	389 088	0	1 216 115	1 605 203	2 554 150
Akumuleeritud kulum	0	-219 302	-220 331	0	-889 700	-1 110 031	-1 329 333
Jääkmaksumus	63 912	665 733	168 757	0	326 415	495 172	1 224 817

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	25 833	25 417
Kokku	25 833	25 417

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	166 127	56 747	109 380	0	1,4-18%	EUR	2019-2022
Kapitalirendikohustised kokku	166 127	56 747	109 380	0			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	232 789	56 665	176 124		1,4-1,8%	EUR	2019-2022
Kapitalirendikohustised kokku	232 789	56 665	176 124	0			

Seisuga 31.12.2018.a on seatud kinnisule aadressiga Järsi tee 1 Aruküla alevik Raasiku vald hüpoteek summas maaa 63912 EUR ehitised 434599 EUR

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	253 171	253 171	0	0
Võlad töövõtjatele	166 072	166 072	0	0
Maksuvõlad	78 069	78 069	0	0
Saadud ettemaksed	111 137	111 137	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	608 449	608 449	0	0

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	150 752	150 752	0	0
Võlad töövõtjatele	145 116	145 116	0	0
Maksuvõlad	59 435	59 435	0	0
Saadud ettemaksed	42 093	42 093	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	397 396	397 396	0	0

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus 31.12.2018.a 18480 EUR ja 23520 EUR 31.12.2017.a 18480 EUR ja 23520 EUR Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2018.a. moodustas 8569525 EUR Maksimaalne võimalik tulukohustuse summa mis võib kaasneda kogu kasumi väljamaksmisel dividendina on 1713905 EUR Netodividendidena oleks võimalik välja maksta 6855620 EUR Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2017 moodustas 8975413 EUR Maksimaalne võimalik tulukohustuse summa mis võib kaasneda kogu kasumi väljamaksmisel dividendina on 1795083 EUR Netodividendidena oleks võimalik välja maksta 7180330 EUR 2018 aastal maksti dividende 1081000 EUR, tulumaks moodustas 270250 EUR, 2017 aastal maksti dividende 964500 EUR, tulumaks moodustas 177500 EUR sh maksuvabad dividendid 254600 EUR		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 604 155	1 400 948
Soome	4 185 135	3 938 831
Läti	175 011	109 359
Rootsi	429 970	239 395
Suurbritannia	7 765	11 926
Leedu	90 576	83 314
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	104 707
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 492 612	5 888 480
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	33 056	72 281
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	33 056	72 281
Kokku müügitulu	6 525 668	5 960 761
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu metallmööbli tootmine	6 525 668	5 960 761
Kokku müügitulu	6 525 668	5 960 761

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	2 378 804	2 121 850
Energia	88 737	74 415
Elektrienergia	88 737	74 415
Alltöövõtutööd	210 985	197 587
Transpordikulud	264 589	266 648
Muud	17 309	15 446
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 960 424	2 675 946

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	44 181	53 635
Lähetuskulud	55 592	62 237
Juhtimiselased konsultatsioonid	36 321	43 309
Reklaamikulud	16 498	18 131
Remondikulud	104 495	0
Muud	226 611	157 926
Kokku mitmesugused tegevuskulud	483 698	335 238

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 348 480	1 190 152
Sotsiaalmaksud	455 782	402 067
Kokku tööjõukulud	1 804 262	1 592 219
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	65	62

Lisa 17 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 081 000	270 250	964 500	177 500
Eesti	1 081 000	270 250	964 500	177 500
Kokku	1 081 000	270 250	964 500	177 500

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Arkaadia Halduse AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Arkaadia Investeeringute OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	0	230 000
Tütarettevõtjad	1 500 000	1 502 137
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	106 122	115 363

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Laen	0	230 000	2,4%	EUR	31.12.2019
Tütarettevõtjad					
Laen	0	0	2%	EUR	31.12.2023
Sidusettevõtjad					
Laen	0	9 241	2,64%	EUR	13.11.2028

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Laen	0	98 691	2,4%	EUR	31.12.2019
Tütarettevõtjad					
Laen	1 500 000	0	4%	EUR	31.12.2023
Sidusettevõtjad					
Laen	0	9 000	2,64	EUR	13.11.2028

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	51 358	6 930	51 994	8 586

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	83 491	80 160

Seotud osapooltele antud laenudelt laekus intresse 2018.a. 35130 eurot
(2017.a. 9229 eurot)

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.02.2019

Falconet Metall OÜ (registrikood: 10524187) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR KUZOVKOV	Juhatuse liige	04.02.2019
Resolutsioon:	kontrolitud	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Falkonet Metall OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Falkonet Metall OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2018 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2018 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Auditoorttevõtja tegevusloa number 72

Kitsas tn 8, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

04. veebruar 2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Falconet Metall OÜ (registrikood: 10524187) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	04.02.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 894 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	675 112
Kokku	8 569 525
Jaotamine	
Dividendideks	600 000
Osakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel	
Kokku	600 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mööbli tootmine	3109	6525668	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6054065
Faks	+372 6054079
E-posti aadress	alla@falkonet.ee
Veebilehe aadress	www.falkonet.ee