

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : Osaühing Fliis Trade

registrikood: 10539310

tänav: Paavli 6

linn: Tallinn

postisihthnumber: 10412

maakond: Harju maakond

telefon: +3726505952

faks: +3726505958

e-posti aadress: fliistrade@fliistrade.com

veebilehe aadress: www.fliistrade.com



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 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Muud võlad	14
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	16
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	17

Tegevusaruanne

Fliis Trade OÜ põhitegevusalaks on lastekaupade jae- ja hulgimüük.

2010 majandusaasta tulemus oli Fliis Trade OÜ jaoks positiivne. Müügitulu oli 35 miljonit krooni ning kasum 1,2 milj. krooni.

2010 aastal oli Fliis Trade OÜ keskmine töötajate arv 19 ning tööjõukulu 3,1 miljonit krooni, tegevjuhi tasu sellest 65 tuhat krooni.

2010 aastal jätkus maailmaturul tooraine hinnatõus kuid Fliis Trade OÜ jaoks jäid enamuse ostuhinnad stabiilseks ning seoses sellega parandati oluliselt majandustulemust võrreldes 2009 aastaga.

2011 aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal olemasolevate müügipunktidega ja suurendada hulgimüüki.

Peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Käibe kasv	5,8%	-8,2%
Kasumi kasv (-vähenemine)	912%	-133,9%
Puhasrentaabilus	3,54%	-0,46%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,52	1,8
ROA	9,97%	-1,27%
ROE	15,6%	-2,34%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu}_{2010} - \text{müügitulu}_{2009}) / \text{müügitulu}_{2009} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum}_{2010} - \text{puhaskasum}_{2009}) / \text{puhaskasum}_{2009} * 100$

Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Kersti Piirmets





Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	322 271	572 516	2
Nõuded ja ettemaksed	3 987 980	2 432 700	3
Varud	7 124 168	7 606 177	7
Kokku käibevara	11 434 419	10 611 393	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 044 321	1 955 877	8
Immateriaalne põhivara	45 844	109 895	9
Kokku põhivara	1 090 165	2 065 772	
Kokku varad	12 524 584	12 677 165	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 000 000	11
Võlad ja ettemaksed	4 525 963	3 756 934	12
Kokku lühiajalised kohustused	4 525 963	5 756 934	
Kokku kohustused	4 525 963	5 756 934	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	14
Kohustuslik reservkapital	30 000	30 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 420 231	6 743 997	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 248 390	-153 766	
Kokku omakapital	7 998 621	6 920 231	
Kokku kohustused ja omakapital	12 524 584	12 677 165	

Allkirjastatud identitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

15.12.2011

Villems & Partnerid OÜ

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	35 236 714	33 300 407	15
Muud äritulud	144 467	249 818	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 002 291	-23 474 062	17
Mitmesugused tegevuskulud	-5 830 173	-5 576 856	18
Tööjõukulud	-3 050 338	-3 576 921	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 095 343	-892 734	8,9
Muud ärikulud	-80 535	-88 960	20
Ärikasum (-kahjum)	1 322 501	-59 308	
Finantstulud ja -kulud	-28 921	-94 458	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 293 580	-153 766	
Tulumaks	-45 190	0	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 248 390	-153 766	

Allkirjastatud identitiseerimiseks
Initialled for identification purposes only

MV 28611

Villems & Partnerid OÜ

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 322 501	-59 308	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 095 343	892 734	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-18 012	16
Kokku korrigeerimised	1 095 343	874 722	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 075 451	-162 584	
Varude muutus	482 009	1 306 877	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	770 296	38 676	
Makstud intressid	-46 570	-118 907	
Kokku rahavood äritegevusest	2 548 128	1 879 476	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-119 736	-839 396	8,9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	122 817	8
Antud laenud	-480 000	0	
Laekunud intressid	16 553	16 393	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-583 183	-700 186	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000 000	-955 219	11
Makstud dividendid	-170 000	0	14
Makstud ettevõtte tulumaks	-45 190	0	14
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 215 190	-955 219	
Kokku rahavood	-250 245	224 071	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	572 516	358 698	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-250 245	224 071	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-10 253	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	322 271	572 516	2

Alkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

SV 2861

Villems & Partnerid OÜ

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	300 000	30 000	6 743 997	7 073 997
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-153 766	-153 766
31.12.2009	300 000	30 000	6 590 231	6 920 231
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 248 390	1 248 390
Makstud dividendid			-170 000	-170 000
31.12.2010	300 000	30 000	7 668 621	7 998 621

Täpsem informatsioon omakapitali muutuste kohta on toodud lisas 14.

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

15.11.2011

Villems & Partnerid OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fliis Trade raamatupidamisaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Fliis Trade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuste eest makstud õiglane väärtus või saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusegaotseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude jäägi hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad alla 5 000 krooni kantakse 100% kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Alkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

MV28611

Villems & Partnerid OÜ

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20-30%
- Muu inventar 20-40%

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsensid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või Rendimaksete miinimumsumma nuudisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodi arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamaksumisest. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Fliis Trade aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke ;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kaanda vähemalt 1/20 puhaskasumist; kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib

Initialled for identification purposes only

kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	53 033	75 548
Arvelduskontod	269 238	136 349
Tähtajalised hoiused	0	360 619
Kokku raha	322 271	572 516

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr.
Nõuded ostjate vastu	2 908 948	1 843 734	4
Ostjatelt laekumata arved	2 908 948	1 843 734	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 387	0	5
Muud nõuded	802 434	326 533	6
Laenunõuded	771 446	291 446	
Viitlaekumised	0	14 287	
Muud nõuded	30 988	20 800	
Ettemaksed	243 182	246 233	
Intressi nõuded	0	171	
intressi nõuded seotud osapooltega	16 029	16 029	22
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 987 980	2 432 700	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr.
Ostjatelt laekumata arved	2 908 948	1 843 734	3
Kokku nõuded ostjate vastu	2 908 948	1 843 734	
	2010	2009	Lisa nr.
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-56 609	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	56 609	

Alkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

MV 28611

Villems & Partnerid OÜ

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	235 481	0	243 667
Üksikisiku tulumaks	0	57 176	0	78 636
Sotsiaalmaks	0	120 694	0	154 555
Kohustuslik kogumispension	0	3 457	0	1 874
Töötuskindlustusmaksed	0	14 254	0	18 506
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	38 036	0	2 223
Ettemaksukonto jääk	17 387		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 387	469 098	0	499 461

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	771 446	771 446			22
Muud nõuded	30 988	30 988			
Kokku muud nõuded	802 434	802 434			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	291 446	291 446			22
Viitlaekumised	14 287	14 287			
Muud nõuded	20 800	20 800			
Kokku muud nõuded	326 533	326 533			

Laenunõue on eurodes (18627 eur) intressiga 5,5 % aastas, tähtajaga 12 kuud ja kroonides (480 000 krooni) intressiga 5,5% aastats, tähtajaga 12 kuud.

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	6 862 570	7 584 607
Ettemaksed varude eest	261 598	21 570
Kokku varud	7 124 168	7 606 177

Aruandeperioodil teostati varude allahindlusi 320 345 krooni väärtuses.

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

14.12.2011
Villems & Partnerid OÜ

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	4 730 228	4 730 228
Akumuleeritud kulum	-2 557 318	-2 557 318
Jääkmaksumus	2 172 910	2 172 910
Ostud ja parendused	791 730	791 730
Amortisatsioonikulu	-732 890	-732 890
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-67 906	-67 906
Müügid	-207 967	-207 967
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 218 199	5 218 199
Akumuleeritud kulum	-3 262 322	-3 262 322
Jääkmaksumus	1 955 877	1 955 877
Ostud ja parendused	114 578	114 578
Amortisatsioonikulu	-1 026 134	-1 026 134
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 031 435	4 031 435
Akumuleeritud kulum	-2 987 114	-2 987 114
Jääkmaksumus	1 044 321	1 044 321

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas		
	2010	2009
Muu materiaalne põhivara	0	122 817
Kokku	0	122 817

Alkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

15.12.2010

Villems & Partnerid OÜ

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	284 578	284 578
Akumuleeritud kulum	-130 412	-130 412
Jääkmaksumus	154 166	154 166
Ostud ja parendused	47 667	47 667
Amortisatsioonikulu	-91 938	-91 938
31.12.2009		
Soetusmaksumus	332 245	332 245
Akumuleeritud kulum	-222 350	-222 350
Jääkmaksumus	109 895	109 895
Ostud ja parendused	5 158	5 158
Amortisatsioonikulu	-69 209	-69 209
31.12.2010		
Soetusmaksumus	337 404	337 404
Akumuleeritud kulum	-291 560	-291 560
Jääkmaksumus	45 844	45 844

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	2010	2009	Lisa nr
Kasutusrendikulu	3 008 110	2 989 721	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
12 kuu jooksul	2 840 162	3 008 110	
1-5 aasta jooksul	3 017 638	5 857 800	

OÜ Filis Trade on võtnud kasutusrendile kaks kaubikut, büroo-, lao- ja poepinnad.

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

14.12.2011

Villems & Partnerid OÜ

Lisa 11 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Käibekapitali laen	2 000 000	2 000 000		
Lühiajalised laenud kokku	2 000 000	2 000 000		
Laenukohustused kokku	2 000 000	2 000 000		

2009.a. Sampo Pangalt käibekapitali laen summas 2 000 000 EEK intressiga 5,7% tähtajaga 6 kuud.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 842 815	2 952 534	
Võlad töövõtjatele	207 867	302 641	
Maksuvõlad	469 098	499 461	5
Muud võlad	2 438	2 155	13
Intressivõlad	0	1 267	
Muud viitvõlad	2 438	888	
Saadud ettemaksed	3 745	143	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 525 963	3 756 934	

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 438	2 438		
Kokku muud võlad	2 438	2 438		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	1 267	1 267		
Muud viitvõlad	888	888		
Kokku muud võlad	2 155	2 155		

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Villems & Partnerid OÜ

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	300 000	300 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
Osad suurusega 210 000 ja 90 000 krooni.		
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2010 moodustas 7 668 621 krooni (31. detsember 2009 moodustas 6 590 231). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 6 058 211 krooni ja dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 1 610 411 krooni. Seisuga 31. detsember 2009 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 5 206 282 krooni, millega oleks kaasnud tulumaksukulu summas 1 383 949 krooni. 2010 aastal maksti omanikele välja dividende 170 000 krooni, millega kaasnes dividendide tulumaks summas 45 190 krooni.		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 538 650	31 808 160
Läti	206 870	220 648
Soome	2 491 194	1 148 782
Taani	0	122 817
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	35 236 714	33 300 407
Kokku müügitulu	35 236 714	33 300 407
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kaupade müügist	33 017 099	31 073 935
Teenuste müügist	2 219 615	2 226 472
Kokku müügitulu	35 236 714	33 300 407

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	18 012
Kasum valuutakursi muutustest	140 297	215 922
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 200	0
Muud	1 970	15 884
Kokku muud äritulud	144 467	249 818

Alkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Villems & Partnerid OÜ

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	23 572 213	23 198 067
Transpordikulud	430 078	275 995
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	24 002 291	23 474 062

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Üür ja rent	3 008 110	2 989 721	10
Energia	741 334	624 265	
Elektrienergia	741 334	624 265	
Mitmesugused bürookulud	166 194	174 818	
Lähetuskulud	298 873	264 779	
Muud	1 615 662	1 523 273	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 830 173	5 576 856	

Lisa 19 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 229 778	2 641 647
Sotsiaalmaksud	820 560	935 274
Kokku tööjõukulud	3 050 338	3 576 921
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	17

Lisa 20 Muud ärikulud (kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 603	4 367
Muud	75 932	84 593
Kokku muud ärikulud	80 535	88 960

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

15.11.2011

Villems & Partnerid OÜ

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	16 382	16 549
Intressikulud	-45 303	-100 754
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-10 253
Kokku finantstulud ja -kulud	-28 921	-94 458

Lisa 22 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 757 745	2 145 605	1 396 221	1 470 594

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	9 429 582	3 202 554	10 197 953	3 332 466

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	131 363	280 000

2010. aastal anti seotud osapooltele lühiajalist laenu 480 000 krooni intressiga 5,5 % aastas.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2010.a. nii nagu ka 2009.a. moodustatud allahindluseid.

Ettevõtte puuduvad potentsiaalsed kohustused juhatuse liikmete ees seisuga 31.12.2010.a.

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes.

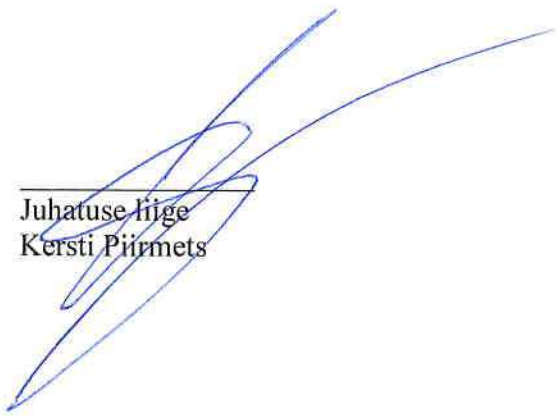
Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Alkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Villems & Partnerid OÜ

Tegevjuhtkonna allkirjad 2010. a, majandusaasta aruandele

Fliis Trade OÜ 2010.a. majandusaasta aruande allkirjastamine
28. juunil 2011:



Juhatuseliige
Kersti Piirmets



Juhatuseliige
Stefan Eriksson

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

OÜ Fliis Trade osanikele:

Oleme üle vaadanud OÜ Fliis Trade raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhatus. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusale. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Vandeaudiitori kohustus

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

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusale, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ Fliis Trade finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Madis Valk
Vandeaudiitori nr 551
Villems & Partnerid OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa nr 80
Pärnu mnt 463, 10916 Tallinn

28. juuni 2011

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Fliis Trade (registrikood: 10539310) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kersti Piirmets	Juhatuse liige	28.06.2011
Resolutsioon:	Juhatuse liige Kersti Piirmets kinnitab Fliis Trade OÜ 2010 majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 420 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 248 390
Kokku	7 668 621
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 920 231
Kokku	6 420 231
OÜ Fliis Trade juhatus teeb ettepaneku maksta osanikele kuni 31.12.2010.a. kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 500 000 krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	19667171	55.81%	Jah
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	7103224	20.16%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	6246704	17.73%	Ei
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	1217955	3.46%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	1001660	2.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Johan Stefan Eriksson	36009080311	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5751 EUR
Kersti Piirmets	46401110286	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13419 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6505952
Faks	+372 6505958
Mobiiltelefon	+372 5024695
E-posti aadress	fliistrade@fliistrade.com