

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Aktsiaselts FECTOR

registrikood: 10752385

tänava/talu nimi, P. Süda tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10118

e-posti aadress: info@fector.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Aktsiakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2019. AASTA TEGEVUSARUANNE

2019. aastal jätkas AS Fector oma traditsioonilise põhitegevusega, milleks on äriühingutevahelise debitoorse võlgnevuse sissenõudmine. Lisaks pakuti klientidele eeltooduga seonduvaid tugiteenuseid nagu esindamine kohtus ja täiemenetluses, krediitdivõimelisuse hinnang ja järelvalve ning erinevad konsultatsioonid.

AS Fector põhilist käivet andev tegevus 2019. aastal oli nii äriühingute kui ka era-isikute vastu suunatud nõuete käsitlemine ning vähemal määral tugiteenused. Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks on hoida ja suurendada oma turupositsiooni ning jätkuvalt täiustada pakutavaid teenuseid. Ühtlasi töötatakse välja uusi paindlikke lahendusi nii klientidele kui ka võlgnikele ning püütakse lähtuda rohkem klientide personaalsetest vajadustest.

Finantsnäitajad tuhandetes eurodes.	2018	2019
Müügitulu	90	121
Puhaskasum	31	21
Käibe kasv (%)	22%	34%
Puhasrentaablus	34%	17%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8	33
ROA (%)	11%	5%
ROE (%)	13%	8%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	317 542	264 484	
Nõuded ja ettemaksed	8 780	6 584	2
Kokku käibevarad	326 322	271 068	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	2 059	0	
Materiaalsed põhivarad	51 674	4 453	3
Kokku põhivarad	53 733	4 453	
Kokku varad	380 055	275 521	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	19 000	4
Võlad ja ettemaksed	9 636	15 469	5
Kokku lühiajalised kohustised	9 636	34 469	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	108 038	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	108 038	0	
Kokku kohustised	117 674	34 469	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 560	25 560	6
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 936	182 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 329	30 809	
Kokku omakapital	262 381	241 052	
Kokku kohustised ja omakapital	380 055	275 521	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	120 513	90 125	7
Muud äritulud	17 119	17 376	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 607	-5 786	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 055	-29 379	9
Tööjõukulud	-36 527	-32 112	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 279	-6 404	3
Muud ärikulud	-1 219	-1 472	
Ärikasum (kahjum)	25 945	32 348	
Intressitulud	2 503	1	
Intressikulud	-7 119	-1 540	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 329	30 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 329	30 809	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS-i Fector 2019. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Fector kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2019 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millele varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on bilansis arvele võetud tema soetusmaksumuses ja kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringule eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 euri. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euri kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

· Muud masinad ja seadmed ning kontori inventar	40%
Maad ei amortiseerita.	

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500**Rendid**

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

Finantskohustised

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

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus. Faktooring tulu on nõude ostmise ja sellega kaasneva kohustuse vahe.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud nõuded	7 780	7 780
Faktooringnõuded	1 000	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 780	8 780
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1 584	1 584
Faktooringnõuded	5 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 584	6 584

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	16 769	16 769
Akumuleeritud kulum	-9 197	-9 197
Jääkmaksumus	7 572	7 572
Ostud ja parendused	3 285	3 285
Amortisatsioonikulu	-6 404	-6 404
31.12.2018		
Soetusmaksumus	13 963	13 963
Akumuleeritud kulum	-9 510	-9 510
Jääkmaksumus	4 453	4 453
Ostud ja parendused	71 500	71 500
Amortisatsioonikulu	-24 279	-24 279
31.12.2019		
Soetusmaksumus	76 060	76 060
Akumuleeritud kulum	-24 386	-24 386
Jääkmaksumus	51 674	51 674

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	108 038		108 038		6%	eur	2021
Pikaajalised laenud kokku	108 038		108 038				
Laenukohustised kokku	108 038		108 038				
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	19 000	19 000			8%	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	19 000	19 000					
Laenukohustised kokku	19 000	19 000					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	982	982
Võlad töövõtjatele	4 494	4 494
Maksuvõlad	3 822	3 822
Muud võlad	338	338
Kokku võlad ja ettemaksed	9 636	9 636
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	887	887
Võlad töövõtjatele	4 194	4 194
Maksuvõlad	2 782	2 782
Muud võlad	7 606	7 606
Kokku võlad ja ettemaksed	15 469	15 469

Lisa 6 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Aktsiakapital	25 560	25 560
Aktsiate arv (tk)	400	400
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 133	90 125
Leedu	380	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 513	90 125
Kokku müügitulu	120 513	90 125
Müügitulu tegevusalade lõikes		
inkassoteenused	120 513	90 125
Kokku müügitulu	120 513	90 125

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
faktooring	17 119	17 376
Kokku muud äritulud	17 119	17 376

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	21 324	15 989
transpordi kulud	13 731	13 390
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 055	29 379

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	27 300	24 000
Sotsiaalmaksud	9 227	8 112
Kokku tööjõukulud	36 527	32 112
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	108 038	0	19 000

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Laenud	0	0	83 000	0	6%	eur	2021

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Laenud	0	0	2 000	0	8%	eur	2018

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	10 800	7 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2020

Aktsiaselts FECTOR (registrikood: 10752385) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT SEPP	Juhatuse liige	07.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 329
Kokku	234 265
Jaotamine	
Kokku	234 265

Kasum tulevasteks perioodideks!

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	120513	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@fector.ee