

27 -06- 2005

9

Elo Matsi

AS FECTOR

Majandusaasta aruanne

Äriniimi:	AS Fector
Äriregistri kood:	10752385
Aadress:	Lastekodu 41, Tallinn
Telefon:	6014237
Fax:	6014237
Elektronpost:	info@fector.ee
Majandusaasta algus:	1.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Gert Sepp
Audiitor:	Roland Kaurov

2004. AASTA TEGEVUSARUANNE

AS Fector on asutatud 2001. aasta märtsis.

AS-i Fector põhitegevusala on viivises oleva debitoorse võlgnevuse sissenõudmine ja sellega kaasnevate konsultatsioonide andmine. AS-il Fector on sõlmitud oma klientidega pikaajalised nõuete loovutamise lepingud, mille alusel kliendid loovutavad oma äranägemise järgi AS-le Fector viivises olevaid debitoorseid võlgnevusi.

AS Fector jätkab ka 2005.aastal põhitegevusena viivises oleva debitoorse võlgnevuse sissenõudmist ja sellega kaasnevate konsultatsioonide andmist.

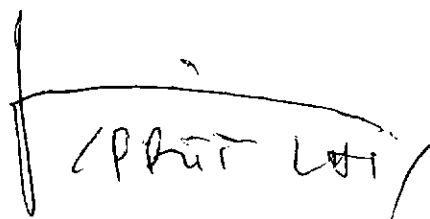
2005. aastal on plaanis investeerida infotehnoloogiasse.

Juhatuse liikmetele ei makstud tasu.

Tegevjuhi tasu aruandeaastal oli 48000 krooni.

Töötajate tasu üldsumma aruandeaastal oli 96000 krooni.

Aruandeaastal töötas ettevõttes 2 töötajat.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'P. K. L. L.' or similar, enclosed within a simple rectangular frame.

AS FECTOR

Aastaaruanne
21.03.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab, et

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestus-
põhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;

2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte
finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

3. AS Fector on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Priit Lai juhatuse liige

22.03.2005

Gert Sepp juhatuse liige

22.03.2005

AS FECTOR

2. aastaru 2006
2005

BILANSS

	EEK 31.12.2004	EEK 31.12.2003
Aktiva		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	157034	129068
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	57532	44321
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-9300	-9300
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 6 727366	1037451
Viitlaekumised		
Muud viitlaekumised	39	10
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	1831	4097
Käibevara kokku	934502	1205647
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 1,6 1255361	300000
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (soetamismaks)	Lisa 2 159735	43375
Akumuleeritud põhivara kulum	-42870	-21588
Põhivara kokku	1372226	321787
AKTIVA KOKKU	2306728	1527434
Passiva		
Lühiajalised kohustused		
Võlad tarnijatele	14387	13663
Mitmesugused võlad	14713	100673
Maksuvõlad	Lisa 3 9686	15905
Võlad töövõtjatele	22253	18640
Muud viitvõlad	32645	7748
Lühiajalised kohustused kokku	93684	156629
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	Lisa 4 400000	400000
Kohustuslik reservkapital	40000	40000
Eelmiste aastate jaotamata kasum	930805	350884
Aruandeaasta kasum	842239	579921
Omakapital kokku	2213044	1370805
PASSIVA KOKKU	2306728	1527434

Alkiri/astatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.04.05

Alkiri/Signature 12

Audiitorbüroo RKT

1 PÄET LÄZ

Aastaaruanne
27 -06- 2005**KASUMIARUANNE**EEK
Aruande -
aastal

2004

EEK
Eelmisel-
aastal

2003

Äritulud

Müügitulu	Lisa 5	1426091	2029896
Muud äritulud	Lisa 5	244163	167975
Äritulud kokku		1670254	2197871

Ärikulud

Kaubad, materjal ja teenused		263576	689543
Mitmesugused tegevuskulud		573451	801725
Palgakulu		104806	96000
Sotsiaalmaksed		34585	31680
Põhivara kulum		21282	14002
Muud ärikulud		0	0
Ärikulud kokku		997700	1632950

Ärikasum (-kahjum)

672554 564921

Finantstulud		173227	15000
Finantskulud		3542	0

Kasum (-kahjum) majandustegevusest **842239** **579921**

Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum) **842239** **579921**



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.04.05

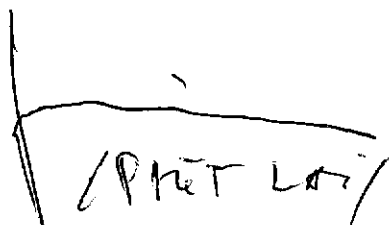
Allkiri/Signature 

Auditorbüroo RKT

AS FECTOR

27.06.2005
Aastaruanne

RAHAVOOGUDE ARUANNE	EEK	
	2004	2003
<i>A.Rahavoog äritegevusest</i>	<i>705951</i>	<i>660113</i>
s.h.		
Puhaskasum	842239	579921
Materjaalse põhivara kulum	21282	14002
Kasum aktsiate ostu-müügi tehingutest	0	-11246
Ostjatelt laekumata arved	-13211	13808
Lühiajalised nõuded	-63208	-25951
Viitlaekumised	-29	53
Hankijatele tasumata arved	724	9658
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2266	-67
Mitmesugused võlad	-85960	93673
Maksuvõlad	-6219	291
Palgavõlgnevus	3613	2130
Viitvõlad	4454	-16159
 <i>B.Rahavoog investeerimistegevusest</i>	 <i>-733917</i>	 <i>-622543</i>
s.h.		
Soetatud põhivara	-95917	-6511
Antud laenud	-1761500	-777000
Antud laenude tagasimaksed	1123500	132500
Müüdud aktsiad	0	28468
 <i>C.Rahavoog finantseerimistegevusest</i>	 <i>0</i>	 <i>-40000</i>
s.h.		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-40000
 RAHAVOOG KOKKU	 -27966	 -2430
 RAHA JA PANGAKONTO MUUTUS	 -27966	 -2430

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.04.05

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

AS FECTOR

27.06.2005 Aastaruanne

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

EEK

	Aktsia kapital	Eelmiste perioodide kasum	Reserv- kapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	400000	26875	40000	324009	790884
Aruandeaasta kasumi kandmine eelm.per.jaota- mata kasumisse		324009		-324009	0
Aruandeaasta kasum				579921	579921
Saldo seisuga 31.12.2003	400000	350884	40000	579921	1370805
Aruandeaasta kasumi kandmine eelm.per.jaota- mata kasumisse		579921		-579921	0
Aruandeaasta kasum				842239	842239
Saldo seisuga 31.12.2004	400000	930805	40000	842239	2213044

Täiendav informatsioon omakapitali muutuste kohta on toodud lisas 4.

/PRT Lm/

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.09.05

Allkiri/Signature *[Signature]*

Auditoribüroo RKT

AS FECTOR

Aastaaruanne
2004-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS-i Fector 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki mid 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, millela 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.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5,000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5,000 krooni 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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed ning kontori inventar

13%-40%

Maad ei amortiseerita.

[Handwritten signature]

27-06-2005

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Finantskohustused

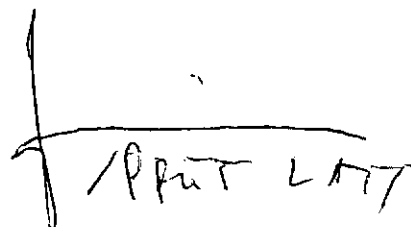
Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

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 ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.04.05

Allkiri/Signature 

Audiitorbüroo RKT

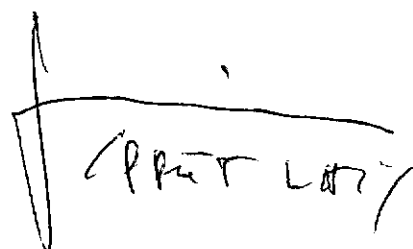
AS FECTOR

Aastaaruanne
27-06-2005

Lisa nr.1

Pikaajalised nõuded

	31.12.2004	31.12.2003	intress
OÜ Haikson	239 891	300 000	7%
OÜ Gabriele Models	50 664	0	5%
OÜ Top Business	275 791	0	5%
OÜ Valkim Puit	475 500	0	5%
Olav Kimmel	213 515	0	5%
Kokku	1 255 361	300 000	



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.04.05

Allkiri/Signature R

Auditor: Joo RKT

Lisa nr.2

Materiaalne põhivara EEK

2004.a jooksul toimusid materiaalse põhivara hulgas järgmised muudatused:

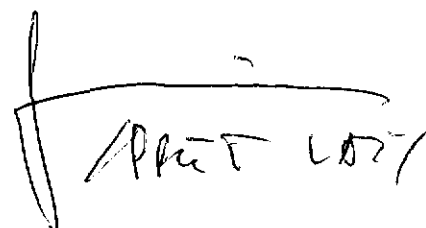
Materiaalne põhivara	Saldo aasta alguseks	Aasta kestel ostetud põhivara	Aasta kestel müüdud põhivara	Aasta kestel arvestatud amort.	Saldo aasta lõpuks
Soetusmaksumus					
Masinad ja seadmed	43375	116360		0	159735
Kokku	43375	116360		0	159735
Kulum					
Masinad ja seadmed	21588			21282	42870
Kokku	21588			21282	42870
Jääkmaksumus					
Masinad ja seadmed	21787	0			116865
Kokku	21787	0			116865

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid on põhivaragruppidele järgmised:

Masinad, seadmed ja kontori inventar 13%-40% aastas



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only
Kuupäev/Date 12.04.05
Allkiri/Signature R
Audiitorbüroo RKT

27-06-2005

Lisa nr.3

MAKSUVÕLAD

	Jääk 31.12.2004		Jääk 31.12.2003	
	Ette- maks	Võlg	Ette- maks	Võlg
Käibemaks s.h	613	66		5998
Käibemaksu intress		66		53
Sotsiaalmaks s.h.		8723		7073
Sotsiaalmaksu intress		9		9
Sotsiaalmaksu viitvõlg		3465		2640
Isikutulumaks	163	0		1332
		0		
Ettevõtte tulumaks s.h.		1412		1412
Ettevõtte tulumaksu intress		7		7
Töötuskindlustus		181		90
Kohustuslik kogumispension		80		
Kokku		9686		15905

Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.04.05

Allkiri/Signature K

Audiitorbüroo RKT

Lisa nr.4

EEK

OMAKAPITAL

	31.12.2004	31.12.2003
Aktsiakapital	400000	400000
Aktsiate arv	400	400
Aktsiate nimiväärtus	1000	1000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2004 moodustas 1773044 krooni.

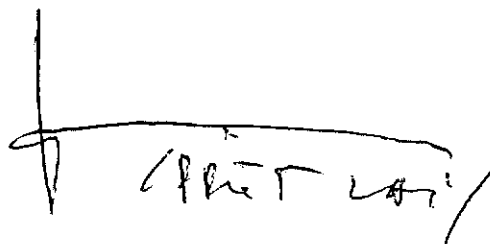
(Seisuga 31.12.2003 vaba omakapital 930 805 krooni.)

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena väljamaksta 1347513 krooni.

(Seisuga 31.12.2003 oli võimalik väljamaksta 688 796 krooni.)

ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 425531 krooni.

(Seisuga 31.12.2003 dividendide tulumaks 242 009 krooni.)



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.04.05

Allkiri/Signature R

Auditoribüroo RKT

Lisa nr.5

EEK

MÜÜGITULU

inkassoteenused

muud teenused

2004

1352466

73625

2003

2001846

28050

1426091**2029896**

Käive toimus 100% Eesti Vabariigis

MUUD ÄRITULUD

leppetrahvid ja viivised

faktooring

2004

111000

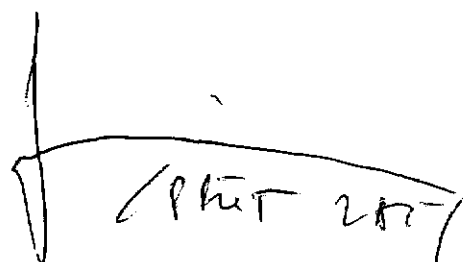
132913

243913

2003

0

60000

60000Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 12.04.05

Allkiri/Signature R

Audiitorbüroo RKT

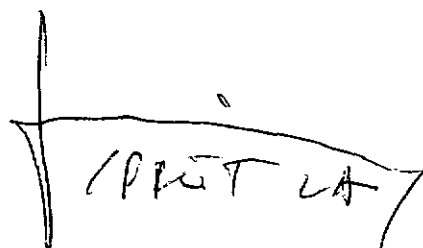
27 -06- 2005

Lisa nr.6

SEOTUD OSAPOOLED

Nõuded	31.12.2004	31.12.2003
OÜ Haikson	0	12000
OÜ Haikson	239 891	300 000
OÜ Pripeks Vara	276014	450000
OÜ Gabriele Models	50 664	0
OÜ Top Business	275 791	0
		0
		0
Kokku	842360	762000

Gert Sepp on OÜ Top Business ja
OÜ Haikson juhatuse liige ja omanik ning Priit Lai
on OÜ Pripeks Vara juhatuse liige ja omanik.
OÜ Gabriele Models juhatuse liige ja omanik on
Lembe Lemmiksoo.



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupaev/Date 12.04.05

Allkiri/Signature R

Auditoribüroo RKT

27 -06- 2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS FECTOR aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS FECTOR (edaspidi ettevõtte) 31. detsembril 2004. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 3-15. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Meie arvates kajastab ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2004 ja 2004. a. majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

Roland Kaurov

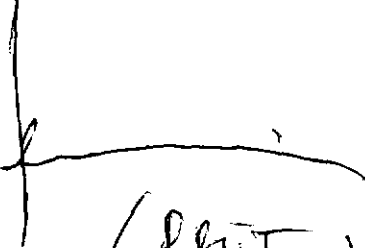
Roland Kaurov
Vannutatud audiitor

12. aprill 2005

27 -06- 2005

AS Fector kasumi jaotamise aruanne

Juhatus tegi otsuse jaotada 2004. aasta lõpuks kogunenud
842 239 krooni suurune kasum järgnevalt:
842 239 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.


/ PRT LAT

27 -06- 2005

Juhatus ja nõukogu allkirjad 2004. a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud ja esitanud aktsionäride üldkoosolekule kinnitamiseks 2004.aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

Priit Lai juhatuse liige _____ 24.06.2005

Gert Sepp juhatuse liige _____ 24.06.2005

Victoria Vill nõukogu liige _____ 24.06.2005

Peeter Sepp nõukogu liige _____ 24.06.2005

Lembe Lemmiksoo nõukogu liige _____ 24.06.2005

27 -06- 2005

AS FECTOR osanike nimekiri:

Juhatuse liige Priit Lai isikukood 36802262739
elukoht: Käbi 35, Tammiste küla, Sauga vald, Pärnumaa

200 aktsiat nimiväärtusega 1000EEK

Juhatuse liige Gert Sepp isikukood 37211084239
elukoht: Remmelga 21, Tabasalu alevik, Harjumaa

200 aktsiat nimiväärtusega 1000EEK

Priit Lai