

Tallinna Linnakohtus
Registriesakond
SISSE TULNUD

28-06-2004

L-129
KONTROLLITUD

AS FECTOR

Majandusaasta aruanne

Ärinimi:	AS Fector
Äriregistri kood:	10752385
Aadress:	Lastekodu 41, Tallinn
Telefon:	6014237
Fax:	6014237
Elektronpost:	info@fector.ee
Majandusaasta algus:	01.01.03
Majandusaasta lõpp:	31.12.03
Tegevjuht:	Gert Sepp
Audiitor:	Roland Kaurov

Tallinna linnakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD
26-06-2004

2003. 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 2003.aastal põhitegevusena viivises oleva debitoorse võlgnevuse sissenõudmist ja sellega kaasnevate konsultatsioonide andmist. 2003. aastal ei ole plaanis suuremahulisi investeeringuid.

Juhatuse liikmetele ei makstud tasu.

Tegevjuhi tasu aruandeaastal oli 48000 krooni.

Töötajate tasu üldsumma aruandeaastal oli 96000 krooni.

Aruandeaastal töötas ettevõttes 2 töötajat.



Tallinna Linnakohtus
Registreerimis- ja
SISSE- ja VÄLJALAS
28.06.2004

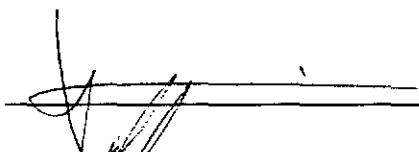
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

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 juhatuses liige

 10.05.2004

Gert Sepp juhatuses liige

 10.05.2004

Tallinna Linnakohus
Kestvuskohtu I
SISSELOPPEKIRJELD

2014-004-2004

BILANSS

EEK
31.12.2003

EEK
31.12.2002

Aktiva

Käibevara

Raha ja pangakontod		129068	131498
Aktsiad ja väärtpaberid	Lisa 1	0	17222
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		44321	58129
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		-9300	-9300
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 6	1037451	500000
Viitlaekumised			
Muud viitlaekumised		10	63
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		4097	4030

Käibevara kokku 1205647 701642

Põhivara

Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	Lisa 1	300000	167000
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (soetamismaks)	Lisa 2	43375	36864
Akumuleeritud põhivara kulum		-21588	-7586
Põhivara kokku		321787	196278

AKTIVA KOKKU 1527434 897920

Passiva

Lühiajalised kohustused

Võlad tarnijatele		13663	4005
Mitmesugused võlad	Lisa 6	100673	47000
Maksuvõlad	Lisa 3	15905	15614
Võlad töövõtjatele		18640	16510
Muud viitvõlad		7748	23907
Lühiajalised kohustused kokku		156629	107036

Omakapital

Aktsiakapital nimiväärtuses	Lisa 4	400000	400000
Kohustuslik reservkapital		40000	40000
Eelmiste aastate jaotamata kasum		350884	26875
Aruandeaasta kasum		579921	324009
Omakapital kokku		1370805	790884

PASSIVA KOKKU 1527434 897920



Tallinna Linnakohtade
Registriamet
SISSE PÄEVALD
20.05.2004

KASUMIARUANNE

EEK
Aruande -
aastal
31.12.03

EEK
Eelmisel-
aastal
31.12.02

Äritulud

Müügitulu	Lisa 5	2029896	2067681
Muud äritulud	Lisa 5	167975	1356056
Äritulud kokku		2197871	3423737

Ärikulud

Kaubad, materjal ja teenused		689543	1255773
Mitmesugused tegevuskulud		801725	1001992
Palgakulu		96000	78000
Sotsiaalmaksed		31680	25740
Põhivara kulum		14002	95495
Muud ärikulud		0	662469
Ärikulud kokku		1632950	3119469

Ärikasum (-kahjum)

564921 304268

Finantstulud		15000	34086
Finantskulud		0	14345

Kasum (-kahjum) majandustegevusest 579921 324009

Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum) 579921 324009



2003-06-30

RAHAVOOGUDE ARUANNE

EEK

	2003	2002
A.Rahavoog äritegevusest	660113	-107128
s.h.		
Puhaskasum	579921	324009
Materjaalse põhivara kulum	14002	95495
Kasum põhivara müügist	0	-86559
Kasum aktsiate ostu-müügi tehingutest	-11246	-10920
Kahjum aktsiate ostu-müügi tehingutest	0	0
Lühiajaliste investeeringute allahindlus	0	10246
Ostjatelt laekumata arved	13808	42300
Lühiajalised nõuded	-25951	-500000
Viitlaekumised	53	547
Hankijatele tasumata arved	9658	35
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-67	-4030
Lühiajalised kohustused	93673	7000
Maksuvõlad	291	-9197
Palgavõlgnevus	2130	7980
Viitvõlad	-16159	15966
B.Rahavoog investeerimistegevusest	-622543	362323
s.h.		
Soetatud põhivara	-6511	-296441
Müüdud põhivara	0	294068
Soetatud aktsiad	0	0
Antud laenud	-777000	-167000
Antud laenude tagasimaksed	132500	6000
Müüdud aktsiad	28468	525696
C.Rahavoog finantseerimistegevusest	-40000	-260000
s.h.		
Saadud laenud	0	386000
Saadud laenude tagasimaksed	-40000	-646000
RAHAVOOG KOKKU	-2430	-4805
RAHA JA PANGAKONTO MUUTUS	-2430	-4805



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks.
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/Date 27.05.04
Allkiri/Signature 
Audiitorbüroo RKT

Tallinna Linnavalitsus
Kogusidusektsioon
SISSE PÄTEND

28.05.2004

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

EEK

	Aksia kapital	Eelmiste perioodide kasum	Reserv- kapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2001	400000	0	0	66875	466875
Aruandeaasta kasumi kandmine eelm.per.jaota- mata kasumisse		26875		-26875	0
reservkapitali			40000	-40000	0
Aruandeaasta kasum				324009	324009
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

Täiendav informatsioon omakapitali muutuste kohta on toodud lisas 4.



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/Date 27.05.04
Allkiri/Signature 
Auditoribüroo RKT

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

AS-i Fector 2003. 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 aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed ning kontori inventar

13%-40%

Maad ei amortiseerita.



Altkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 27.05.04

Allkiri/Signature m

Audiitorbüroo RKT

28.06.2004

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 kaasnevat kulusi. 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 31.12.2003 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 ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 27.05.04

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Lisa nr.1

Pikaajalised nõuded

	31.12.03	31.12.2002	intress 7%
OÜ Haikson	300 000	0	
Kokku	300 000	0	



Tallinna Linnavalitsus
Korralduslik ja
SISSE- ja VÄLJALAS
2004-05-2004

Lisa nr.2

Materiaalne põhivara EEK

2003.a jooksul toimusid materiaalse põhivara hulgas järgmised muudatused:

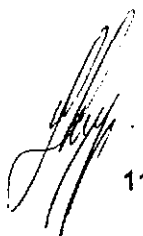
Materiaalne põhivara	Saldo aasta alguseks	Aasta kestel ostetud põhivara	Aasta kestel müüdud põhivara	Aasta kestel arvestatud amort.	Saldo aasta lõpuks
Soetusmaksumus					
Masinad ja seadmed	36864	6511		0	43375
Kokku	36864	6511		0	43375
Kulum					
Masinad ja seadmed	7586			14002	21588
Kokku	7586			14002	21588
Jääkmaksumus					
Masinad ja seadmed	29278	0			21787
Kokku	29278	0			21787

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
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/Date 27.05.04

Allkiri/Signature

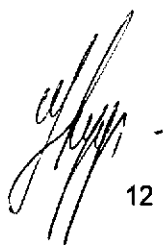
Audiitorbüroo RKT

28.06.2004

Lisa nr.3

MAKSUVÕLAD

	Jääk 31.12.2002		Jääk 31.12.2003	
	Ette- maks	Võlg	Ette- maks	Võlg
Käibemaks s.h		9153		5998
Käibemaksu intress		0		53
Sotsiaalmaks s.h.		4852		7073
Sotsiaalmaksu intress		0		9
Sotsiaalmaksu viitvõlg		1980		2640
Isikutulumaks		816		1332
Ettevõtte tulumaks		703		1412
Ettevõtte tulumaksu intress		0		7
Töötuskindlustus		90		90
Kokku		15614		15905



Talitus- ja aruandevõrk
SISSE PUNKT
28-06-2004

Lisa nr.4

EEK

OMAKAPITAL

	31.12.2003	31.12.2002
Aktiakapital	400000	400000
Aktsiate arv	400	400
Aktsiate nimiväärtus	1000	1000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2003 moodustas 930 805 krooni.

(Seisuga 31.12.2002 vaba omakapital 350884 krooni.)

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena väljamaksta 688796 EEK

(Seisuga 31.12.2002 oli võimalik väljamaksta 259 654 krooni.)

ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 242009 EEK.

(Seisuga 31.12.2002 dividendide tulumaks 91230 krooni.)



Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 27.05.04

Allkiri/Signature

Audiitorbüroo RKT

Tallinn Linnakohtus
Revisorskambel
SISSEKIRJUTAJA

2004-01-01 - 2004

Lisa nr.5

EEK

2003

2002

MÜÜGITULU

inkassoteenused

2001846

1499315

muud teenused

28050

101756

kauba müük

0

466610

2029896**2067681**

Käive toimus 100% Eesti Vabariigis

2003

2002

MUUD ÄRITULUD

põhivara müügi kasum

0

86559

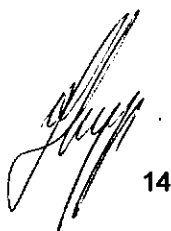
faktooring

60000

1269497

muud

107975

167975**1356056**


Allkirjastatud ainult identifitseerimiseks
Initialed for identification purposes only

Kuupäev/Date 27.05.04

Allkiri/Signature [Signature]

Audiitorbüroo RKT

Lisa nr.6

SEOTUD OSAPOOLED

Nõuded	31.12.03	31.12.02
OÜ Haikson	12000	0
OÜ Haikson	300 000	0
OÜ Pripeks Vara	450000	450000
Kohustused		
Gert Sepp	0	40000
Kokku	762000	

Gert Sepp on OÜ Haikson juhatuse liige ja omanik ning Priit Lai on OÜ Pripeks Vara juhatuse liige ja omanik.



Tallinn, Eesti Vabariik
SISSE PUNKT
28.06.2004

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

AS Fector aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Fector (edaspidi ettevõtte) 31. detsembril 2003. 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 2003 ja 2003. a. majandustegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

Ruamov

Roland Kaurov
Vannutatud audiitor

27. mai 2004

AS Fector kasumi jaotamise aruanne

Juhatus tegi otsuse jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud
579 921 krooni suurune kasum järgnevalt:
579 921 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.



28.06.2014

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: Rimmelga 21, Tabasalu alevik, Harjumaa

200 aktsiat nimiväärtusega 1000EEK



Tallinna Linnukoht
Kogus
SISSE TULENUD
28.06.2004

Juhatusel allkirjad 2003. a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud ja esitanud osanike koosolekule kinnitamiseks 2003. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest.

Priit Lai juhatusel liige _____ 25.06.2004

Gert Sepp juhatusel liige _____ 25.06.2004

Victoria Vill nõukogu liige _____ 25.06.2004

Peeter Sepp nõukogu liige _____ 25.06.2004

Lembe Lemmiksoo nõukogu liige _____ 25.06.2004