

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing Foolix

registrikood: 10849357

tänava/talu nimi, Turu 24
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51014

maakond: Tartu maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress: viljar@foolix.ee

veebilehe aadress: www.foolix.ee

Sisukord

| | |
|--|-----------|
| MAJANDUSAASTA ARUANNE | 1 |
| Sisukord | 2 |
| 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 | 9 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed | 9 |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara | 10 |
| Lisa 5 Kasutusrent | 10 |
| Lisa 6 Laenukohustused | 11 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed | 11 |
| Lisa 8 Osakapital | 11 |
| Lisa 9 Müügitulu | 12 |
| Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 12 |
| Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud | 12 |
| Lisa 12 Tööjõukulud | 12 |
| Lisa 13 Muud ärikulud | 13 |
| Lisa 14 Finantstulud ja -kulud | 13 |
| Lisa 15 Seotud osapooled | 13 |

Tegevusaruanne

OÜ Foolix põhitegevuseks on määratletud isolatsiooni –ja soojustustööd.

2010 majandusaasta kujunes ettevõttele samasuguselt raskeks nagu aasta 2009. Müügitulu langes 15%.

2010. aastal moodustas OÜ Foolix müügitulu 1 388 tuhat krooni ja firma tulemuseks kujunes kahjum 154 tuhat krooni.

Juhatus on kaalunud igat töösse võetavat projekti, kasumlikkuse seisukohast ja nii mõnigi projekt on käivitumata, sest ei suuda hinnaga konkureerida.

Personal

OÜ Foolix keskmine töötajate arv oli 3.

Ettevõtte juhataja töötasu moodustas majandusaastal 148 tuhat krooni koos sotsiaalkindlustusmaksuga.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Foolix põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ellujäämine jahenenud majanduskeskkonnas.

Vajadusel tuleb teha täiendõpet ja ümberkvalifitseeruda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

| | 31.12.2010 | 31.12.2009 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevara | | | |
| Raha | 214 990 | 23 906 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 21 205 | 104 280 | 3 |
| Kokku käibevara | 236 195 | 128 186 | |
| Põhivara | | | |
| Materiaalne põhivara | 22 256 | 75 894 | 4 |
| Kokku põhivara | 22 256 | 75 894 | |
| Kokku varad | 258 451 | 204 080 | |
| | | | |
| Kohustused ja omakapital | | | |
| Kohustused | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Laenukohustused | 182 281 | 0 | 6 |
| Võlad ja ettemaksud | 150 774 | 123 846 | 7 |
| Kokku lühiajalised kohustused | 333 055 | 123 846 | |
| Kokku kohustused | 333 055 | 123 846 | |
| Omakapital | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 60 000 | 60 000 | 8 |
| Kohustuslik reservkapital | 6 000 | 6 000 | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 14 234 | 163 102 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -154 838 | -148 868 | |
| Kokku omakapital | -74 604 | 80 234 | |
| Kokku kohustused ja omakapital | 258 451 | 204 080 | |

Kasumiaruanne

(kroonides)

| | 2010 | 2009 | Lisa nr |
|---|-----------------|-----------------|---------|
| Müügitulu | 1 388 820 | 1 595 762 | 9 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -601 166 | -587 457 | 10 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -501 341 | -354 543 | 11 |
| Tööjõukulud | -363 410 | -633 577 | 12 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | -15 887 | -43 471 | 4 |
| Muud ärikulud | -62 113 | -981 | 13 |
| Ärikasum (-kahjum) | -155 097 | -24 267 | |
| | | | |
| Finantstulud ja -kulud | 259 | -8 968 | 14 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | -154 838 | -33 235 | |
| Tulumaks | 0 | -115 633 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -154 838 | -148 868 | |

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

| | 2010 | 2009 | Lisa nr |
|--|----------------|-----------------|----------|
| Rahavood äritegevusest | | | |
| Ärikasum (kahjum) | -155 097 | -24 267 | |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 15 887 | 43 471 | 4 |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist | 57 751 | | 4 |
| Kokku korrigeerimised | 73 638 | 43 471 | |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | 83 075 | 198 234 | |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 26 928 | -317 108 | |
| Makstud intressid | 0 | -9 372 | |
| Makstud ettevõtte tulumaks | 0 | -115 633 | |
| Kokku rahavood äritegevusest | 28 544 | -224 675 | |
| | | | |
| Rahavood investeerimistegevusest | | | |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -20 000 | 0 | 4 |
| Laekunud intressid | 259 | 404 | 14 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -19 741 | 404 | |
| | | | |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | | |
| Saadud laenud | 182 281 | 0 | 6 |
| Makstud dividendid | 0 | -435 000 | |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | 182 281 | -435 000 | |
| Kokku rahavood | 191 084 | -659 271 | |
| | | | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 23 906 | 683 177 | 1 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | 191 084 | -659 271 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 214 990 | 23 906 | 1 |

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

| | | | | Kokku |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------|
| | Osakapital nimiväärtuses | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| 31.12.2008 | 60 000 | 6 000 | 598 102 | 664 102 |
| Makstud dividendid | | | -435 000 | -435 000 |
| Muud muutused omakapitalis | | | -148 868 | -148 868 |
| 31.12.2009 | 60 000 | 6 000 | 14 234 | 80 234 |
| | | | | |
| Aruandeperioodi kasum (kahjum) | | | -154 838 | -154 838 |
| 31.12.2010 | 60 000 | 6 000 | -140 604 | -74 604 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Foolix 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Lootusetuid nõudeid firmal ei ole.

Varud

OÜ Foolixil ei ole ladu ega lao varusid. Kogu materjal tellitakse jooksvalt töösse minevale objektile.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulereeritud kulum. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| masinad ja seadmed | 5 |
| muu inventar | 5 |

Rendid

Kasutusrendi maksed, koos intressiga kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna. Majandusaasta lõpu seisuga on firmal kaks kehtivat kasutusrendilepingut.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab oma bilansis eraldise juhul, kui enne bilansipäeva on toimunud nn kohustav sündmus. Kohustav sündmus on sündmus, mis tekitab ettevõttele kas juriidilise või faktilise kohustuse.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Foolix käsitleb seotud osapoolena:

- * tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- * eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

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

Kulud

Kulud teenuse osutamisel kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist.

Püsikulud kajastatakse nende tekke momendil. (rent, telefon, jms.)

Kulud, mis on pikemad kui jooksev aasta, kuuluvad periodiseerimisele, lähtudes olulisuse printsiibist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb ettevõtetel teha eraldi puhaskasumist igal aastal, seni kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

| | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|----------------------|----------------|---------------|
| Arvelduskontod | 32 708 | 23 906 |
| Tähtajalised hoiused | 182 282 | 0 |
| Kokku raha | 214 990 | 23 906 |

OÜ Foolix sõlmis AS SEB Pangaga 18.oktoobril 2010 finantstagatise lepingu nr.2010032019.

Lepingu liigiks on garantiileping ja kehtivuse lõpp on 1.märts 2011.

Lepingu summaks on 145 826 tuhat krooni.

Leping nr.2010032021 sõlmitud 18.10.2010 on garantiileping ja lõpptähtaeg on 10.märts 2013, summa 36 456 tuhat krooni.

Majandusaasta aruande esitamise kuupäevaks on SEB pank mõlemad tagastishoiused tagastanud OÜ Foolix arveldusarvele.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

| | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu | 19 055 | 104 280 |
| Ostjatelt laekumata arved | 19 055 | 104 280 |
| Muud nõuded | 2 150 | 0 |
| Kokku Nõuded ja ettemaksed | 21 205 | 104 280 |

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

| | | | | | Kokku |
|---|-------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------|
| | Transpordi- vahendid | Arvutid ja arvuti- süsteemid | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | |
| 31.12.2008 | | | | | |
| Soetusmaksumus | 110 000 | 17 901 | 61 467 | 189 368 | 189 368 |
| Akumuleeritud kulum | -16 500 | -2 238 | -51 265 | -70 003 | -70 003 |
| Jääkmaksumus | 93 500 | 15 663 | 10 202 | 119 365 | 119 365 |
| Amortisatsioonikulu | -33 000 | -5 370 | -5 101 | -43 471 | -43 471 |
| 31.12.2009 | | | | | |
| Jääkmaksumus | 60 500 | 10 293 | 5 101 | 75 894 | 75 894 |
| Ostud ja parendused | 20 000 | | | 20 000 | 20 000 |
| Amortisatsioonikulu | -5 415 | -5 371 | -5 101 | -15 887 | -15 887 |
| Allahindlused väärtuse languse tõttu | -57 751 | | | -57 751 | -57 751 |
| 31.12.2010 | | | | | |
| Soetusmaksumus | 20 000 | 17 900 | 61 466 | 99 366 | 99 366 |
| Akumuleeritud kulum | -2 666 | -12 978 | -61 466 | -77 110 | -77 110 |
| Jääkmaksumus | 17 334 | 4 922 | 0 | 22 256 | 22 256 |

Lisa 5 Kasutusrent

(kroonides)

| Aruandekohustuslane kui rentnik | 2010 | 2009 |
|--|-------------------|-------------------|
| Kasutusrendikulu | 88 084 | 80 954 |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest | | |
| | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
| 12 kuu jooksul | 74 815 | 65 654 |
| 1-5 aasta jooksul | 58 335 | 203 259 |

Kasutusrendi leping nr.L08110447 lõpeb novembris 2013.

Kasutusrendi leping nr.L08107490 lõpeb juulis 2013.

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

| | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Lühiajalised laenud | | | | | |
| Lühiajaline laen | 182 281 | 182 281 | | | 31.03.2011 |
| Lühiajalised laenud kokku | 182 281 | 182 281 | | | |
| Laenukohustused kokku | 182 281 | 182 281 | | | |

OU Foolix osanik andis firmale lühiajalist laenu 0%, seoses tööde tellija poolt nõutva rahalise garantii tagatisega. Finantstagatise leping on sõlmitud SEB Pangaga 18.oktoobril 2010.a.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(kroonides)

| | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele | 99 523 | 45 221 |
| Võlad töövõtjatele | 27 335 | 32 181 |
| Maksuvõlad | 23 916 | 46 010 |
| Muud võlad | | 433 |
| Kokku võlad ja ettemaksud | 150 774 | 123 845 |

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

| | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital | 60 000 | 60 000 |
| Osade arv (tk) | 3 | 3 |

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | 2010 | 2009 |
|---|------------------|------------------|
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 1 388 820 | 1 595 762 |
| Kokku müük Euroopa Liidu riikidele | 1 388 820 | 1 595 762 |
| Kokku müügitulu | 1 388 820 | 1 595 762 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| | 2010 | 2009 |
| isoleerimis ja soojustustööd | 1 388 820 | 1 595 762 |
| Kokku müügitulu | 1 388 820 | 1 595 762 |

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

| | 2010 | 2009 |
|--|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal | 533 091 | 525 309 |
| Energia | 68 075 | 62 148 |
| Kütus | 68 075 | 62 148 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 601 166 | 587 457 |

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

| | 2010 | 2009 |
|--|----------------|----------------|
| Üür ja rent | 34 684 | 69 855 |
| Mitmesugused bürookulud | 5 923 | 5 883 |
| Lähetuskulud | 1 572 | 0 |
| Muud | 459 162 | 278 805 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 501 341 | 354 543 |

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

| | 2010 | 2009 |
|---|----------------|----------------|
| Palgakulu | 271 477 | 487 810 |
| Sotsiaalmaksud | 91 933 | 145 767 |
| Kokku tööjõukulud | 363 410 | 633 577 |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 3 | 5 |

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

| | 2010 | 2009 | Lisa nr |
|-------------------------------------|----------------|-------------|---------|
| Kahjum materiaalse põhivara müügist | -57 751 | 0 | 4 |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | -4 362 | -981 | |
| Kokku muud ärikulud | -62 113 | -981 | |

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

| | 2010 | 2009 |
|-------------------------------------|------------|---------------|
| Intressitulud | 259 | 404 |
| Intressikulud | 0 | -9 372 |
| Kokku finantstulud ja -kulud | 259 | -8 968 |

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
|---|---------|---------|
| | 2010 | 2009 |
| Arvestatud tasu | 148 533 | 232 369 |

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Foolix (registrikood: 10849357) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| RAIT REEMETS | Juhatuse liige | 24.03.2011 |
| VILJAR TAMMEARU | Juhatuse liige | 12.04.2011 |

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

| | 31.12.2010 |
|--|-----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 14 234 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -154 838 |
| Kokku | -140 604 |

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

| | 31.12.2010 |
|--|-----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 14 234 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | -154 838 |
| Kokku | -140 604 |
| Katmine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -140 604 |
| Kokku | -140 604 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muud mujal liigitamata eriehitustööd | 4399 | 1388820 | 100.00% | Jah |

Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------|-------------------------------------|--|---------------------------|
| Rait Reemets | 38609012714 | | 20000 EEK |
| Vladimir Ruus | 35209102739 | Salme 36, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 20000 EEK |
| Viljar Tammearu | 38608282737 | Salme 36, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti | 20000 EEK |

Sidevahendid

| Liik | Sisu |
|-------------------|------------------|
| Telefon | +372 7367525 |
| Faks | +372 7367525 |
| E-posti aadress | viljar@foolix.ee |
| Veebilehe aadress | www.foolix.ee |