

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Faasani Kaubandus OÜ

registrikood: 10850082

tänava/talu nimi, Vända

maja ja korteri number:

küla: Metste küla

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63213

telefon: +372 5065332

e-posti aadress: raul07@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Muud nõuded	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2022.a. tegeles Faasani Kaubandus OÜ finantsinvesteeringutega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	89 072	578 873	
Finantsinvesteeringud	1 408 764	1 598 295	2
Nõuded ja ettemaksed	465 694	1 017 896	
Varud	722	722	
Kokku käibevarad	1 964 252	3 195 786	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	106 251	129 425	
Materiaalsed põhivarad	298 216	99 831	4
Kokku põhivarad	404 467	229 256	
Kokku varad	2 368 719	3 425 042	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	43 641	69 811	
Kokku lühiajalised kohustised	43 641	69 811	
Kokku kohustised	43 641	69 811	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 352 417	3 285 470	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 030 151	66 949	
Kokku omakapital	2 325 078	3 355 231	
Kokku kohustised ja omakapital	2 368 719	3 425 042	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	3 616	3 882	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 693	-7 836	
Mitmesugused tegevuskulud	-754 636	-25 282	
Tööjõukulud	-18 525	-15 960	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 305	-5 398	
Muud ärikulud	-1 633	-4 817	
Ärikasum (kahjum)	-812 176	-55 411	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-12 782	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-203 767	112 219	
Muud finantstulud ja -kulud	2 789	14 501	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 025 936	71 309	
Tulumaks	-4 215	-4 360	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 030 151	66 949	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Faasani Kaubandus 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea finantsaruandluse tavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle osaühing omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse firma enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4-10
Ehitised	20-50

Seotud osapooled

2009.a. soetas OÜ Faasani Kaubandus OÜ Lihapagari osa, mis moodustab 20% tema osakapitalist.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2020	1 525 549	1 525 549
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	72 746	72 746
31.12.2021	1 598 295	1 598 295
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-189 531	-189 531
31.12.2022	1 408 764	1 408 764

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	335 846	335 846
Laenunõuded	335 846	335 846
Kokku muud nõuded	335 846	335 846
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded		
Kokku muud nõuded	903 523	903 523

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020							
Soetusmaksumus	28 699		6 000	2 457	12 425	20 882	49 581
Akumuleeritud kulum	0		-2 700	-894	-12 425	-16 019	-16 019
Jääkmaksumus	28 699		3 300	1 563	0	4 863	33 562
Ostud ja parendused			71 667			71 667	71 667
Amortisatsioonikulu			-4 784	-614		-5 398	-5 398
31.12.2021							
Soetusmaksumus	28 699		77 667	2 457	12 425	92 549	121 248
Akumuleeritud kulum			-7 484	-1 508	-12 425	-21 417	-21 417
Jääkmaksumus	28 699		70 183	949	0	71 132	99 831
Ostud ja parendused		210 800			1 890	1 890	212 690
Amortisatsioonikulu		-5 270	-8 367	-542	-126	-9 035	-14 305
31.12.2022							
Soetusmaksumus	28 699	210 800	77 667	2 457	1 890	82 014	321 513
Akumuleeritud kulum		-5 270	-15 851	-2 050	-126	-18 027	-23 297
Jääkmaksumus	28 699	205 530	61 816	407	1 764	63 987	298 216

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-13 929	-12 000
Sotsiaalmaksud	-4 596	-3 960
Kokku tööjõukulud	-18 525	-15 960
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	415 478
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	415 478

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021
Sidusettevõtjad	413 978	1 500	415 478
Kokku antud laenud	413 978	1 500	415 478

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Sidusettevõtjad	415 478	0	415 478	0
Kokku antud laenud	415 478	0	415 478	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	13 929	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2022

Faasani Kaubandus OÜ (registrikood: 10850082) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL LUSTI	Juhatuse liige	17.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 352 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 030 151
Kokku	2 322 266
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	3616	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Lusti	36712212716		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065332
E-posti aadress	raul07@hotmail.ee