

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ FAIRTRADING
Äriregistri kood	10961195
Aadress	Nõlvaku tee 1, Männiku küla Saku vald, Harjumaa 75501
Telefon	372 50 38 454
Elektronpost	taavi@all4dogs.ee
Põhitegevusala	Töörõivaste ning lemmikloomatarvete jae- ja hulgimüük
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Taavi Raun
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aruande lisad	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	8
Lisa 2. Raha ja pangakontod.....	9
Lisa 3. Varud.....	9
Lisa 4. Maksunõuded ja –kohustused	10
Lisa 5. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud.....	10
Lisa 6. Materiaalne põhivara	10
Lisa 7. Võlakohustused	11
Lisa 8. Viitvõlad.....	11
Lisa 9. Omakapital	11
Lisa 10. Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes.....	11
Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	11
Lisa 12. Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13. Potentsiaalsed kohustused	12
Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega	12
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	12
Kasumi jaotamise ettepanek.....	13
Osanike nimekiri.....	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Fairtrading alustas tegevust 11. septembril 2003. aastal. Peamiseks tegevusalaks on lemmikloomatoidu ning -tarvete hulgimüük

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal OÜ Fairtrading müügitulu oli 1 157 126 krooni. OÜ Fairtrading müügitulust moodustas 96% müük Eestisse ja 4% Lätti.

OÜ Fairtrading kasumiks kujunes 102 193 krooni.

Ettevõtte ärikuulud 2006.a. olid 1 049 570 krooni.

Ettevõtte 2006. aasta põhivarade kulum moodustas 33 658 krooni.

Investeeringud

Aruandeperioodil suuremaid investeeringuid ei tehtud.

Personal

OÜ Fairtrading keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2006. aastal moodustasid ettevõtte töööjõukulud 128 478 krooni. Ettevõtte juhatuse ainukese liikme töötasu majandusaastal oli 60 000 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Fairtrading põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on lemmikloomatarvete sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2007. aastal müüki ja turuosa eeskätt Eestis, Soomes ning Baltikumis.

Taavi Raun juhataja 9. aprill 2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Fairtrading juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Fairtrading finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Fairtrading on jätkuvalt tegutsev

Taavi Raun juhataja 9. aprill 2007

Bilanss

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	100 525	47 711
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		25 276	9 125
Ettemaksed			
Ettemaks teenuste eest	5	1 800	10 248
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	0	16 689
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5	3268	3 257
Ettemaksed kokku		5 068	30 194
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	3	339 110	276 848
Ettemaks varude eest	3	132 314	37 173
Varud kokku		471 424	314 021
Käibevara kokku:		602 293	401 051
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	6	22 000	12 172
Muu inventar (soetusmaksumuses)	6	13 900	0
Autod (soetusmaksumuses)	6	238 360	238 360
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	6	-69 000	-35 342
Põhivara kokku:		205 260	215 190
VARAD KOKKU:		807 553	616 241
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	7; 14	629 000	539 000
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		93 410	120 255
Maksuvõlad	4	28 801	7 224
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		7 548	3 161
Lühiajalised kohustused kokku		669 640	669 640
Kohustused kokku		669 640	669 640
Omakapital			
Osakapital	9	40 000	40 000
Reservid: kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-97 399	160 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)		102 193	-257 489
Omakapital kokku:		48 794	-53 399
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU:		807 553	616 241

Kasumiaruanne

		Lisa	2006	2005
Müügitulu		10	1 157 126	588 275
Kaubad, toore, materjal ja teenused		11	692 205	402 609
Mitmesugused tegevuskulud		12	195 229	219 563
Tööjõu kulud	a) palgakulu		96 900	92 600
	b) sotsiaalmaksud		31 878	30 558
	Kokku tööjõu kulud:		128 478	123 158
Kulum	a) põhivara kulum ja väärtuse langus	6	33 658	30 222
Muud ärikulud			0	64 560
Kokku ärikulud			1 049 570	840 112
Ärikasum			107 556	-251 837
Finantstulud ja -kulud				
	muud finantstulud (intress)		79	78
	muud finantskulud (intress)		5 442	5 730
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)			102 193	-257 489

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
<u>Rahavood äritegevusest</u>			
Ärikasum		107 556	-251 837
Põhivara kulum	6	33 658	30 222
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		8 975	28 836
Varude muutus	3	-157 403	-214 030
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-881	88 080
Makstud intressid		-5 442	-5 730
Rahavood äritegevusest kokku		-13 537	-324 459
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>			
Materiaalse põhivara soetus	6	-23 728	-212 672
Materiaalse põhivara müük	6	0	267 500
Saadud intressid		79	78
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-23 649	54 906
<u>Rahavood finantseerimistegevusest</u>			
Saadud laenud	7; 14	205 000	380 000
Tasutud laenud	7; 14	-115 000	-133 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		90 000	247 000
RAHAVOOD KOKKU		52 814	-22 553
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	47 711	70 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	100 525	47 711
Raha ja raha ekvivalentide muutus		52 814	-22 553

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reserv-kapital	Jaotamata kasum
Saldo 31. detsembril 2003	40 000	4 000	268 138
Aruandeaasta kahjum (2004)			-108 048
Saldo 31. detsembril 2004	40 000	4 000	160 090
Aruandeaasta kahjum (2005)			-257 489
Saldo 31. detsembril 2005	40 000	4 000	-97 399
Aruandeaasta kahjum (2006)			102 193
Saldo 31. detsembril 2006	40 000	4 000	4 794

Raamatupidamise aruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Fairtrading 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Fairtrading kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusmeetodid

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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 allahindlused

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	3 - 10%	10 - 30 aastat
Seadmed	20 - 25%	4 - 5 aastat
Muu inventar	20 - 25%	4 - 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse materiaalse põhivara objektid alla nende kaetavale väärtusele.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	15 275	12 059
Pangakontod	85 250	35 652
Raha ja pangakontod kokku	100 525	47 711

Lisa 3. Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	339 110	276 848
Ettemaks varude eest	132 314	37 173
Kokku varud	471 424	314 021

Lisa 4. Maksunõuded ja –kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	21 264	16 689	
Üksikisiku tulumaks	-	1 909	-	1 706
Sotsiaalmaks	-	5 478	-	5 280
Töötuskindlustusmakse	-	150	-	238
Kokku	-	28 801	16 689	7 224

Lisa 5. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud

	31.12.2006	31.12.2005
Avansid hankijatele	1 800	10 284
Kindlustus	3 268	3 257
Kokku ettemaksud	5 068	13 505

Lisa 6. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Autod	Muu inventar	Akumuleeritud kulum
Aasta alguses	12 172	238 360		-21 784
Soetamine	9 828		13 900	
Müük				
Rekonst- rueerimine				
Allahindlus bilansis				
Maha- kandmine				
Majandus- aasta kulum	-4 932	-27 336	-1 390	-33 658
Aasta lõpuks	22 000	238 360	13 900	-55 442

Lisa 7. Võlakohustused

	Saldo 31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg		Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul üle 5 aasta	
Lühiajaline laen (eraisik)	629 000	629 000		0%
Kokku	629 000	629 000	0	0

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg		Intressi- määr
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul üle 5 aasta	
Lühiajaline laen (eraisik)	539 000	539 000		0%
Kokku	539 000	539 000	0	0

Lisa 8. Viitvõlad

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele (väljamaksmata töötasu)	7 548	3 161
Viitvõlad kokku	7 548	3 161

Lisa 9. Omakapital

OÜ Fairtrading omakapital on 40 000 krooni. Väljastatud on üks osa nimiväärtusega 40000 krooni.

Lisa 10. Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

Piirkond	2006	2005
Eesti	1 107 277	588 275
Läti	49 849	-
Müügitulu kokku	1 157 126	588 275

Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Ostetud kaubad	670 538	390 386
Tollikulu	21 667	12 223
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	692 205	402 609

Lisa 12. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Rendikulud	27 501	33 515
Valveteenus	-	905
Raamatupidamisteenus	18 000	18 025
Transpordikulud	54 968	51 133
Kindlustus	15 374	17 590
Lähetuskulud	3 000	-
Sidekulud	49 224	40 991
Kontoritarbed ja majapidamisvahendid	10 933	50 666
Muud müügikulud	11 825	-
Muud tegevuskulud	4 404	6 738
Kokku mitmesugused tegevuskulud	195 229	219 563

Lisa 13. Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 4 794 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 055 krooni.

Lisa 14. Tehingud seotud osapooltega

OÜ FAIRTRADING aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda.

OÜ FAIRTRADING juhataja Taavi Raun on laenanud 2004 aastal ettevõttele 335 000 krooni, OÜ FAIRTRADING on 2004 aastal tagasi maksnud laenu 43 000 krooni. 2005 aastal on juurde laenatud 380 000 krooni ning tagasi makstud 133 000 krooni. 2006 aastal on juurde laenatud 205 000 krooni ning tagasi makstud 115 000 krooni.

Laenu saldo seisuga 31.12.2006 on 629 000 krooni. (Lisa 7)

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Fairtrading juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus:

Taavi Raun juhataja 9. aprill 2007

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-97 399
2006. aasta kasum	102 193
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	4 794

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Jaotamata kasumi jääk **4 794**

Taavi Raun juhataja 9. aprill 2007

Osanike nimekiri

- | | | | |
|----|---------------------------|---|---|
| 1. | TAAVI RAUN
35001170270 | Metsoja 2, Kaberneeme küla,
Jõelähtme vald, Harjumaa 74202 | Oma 100% osalust
(40 000 kroonise nimi-
väärtusega osa) |
|----|---------------------------|---|---|

Taavi Raun juhataja 9. aprill 2007

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing FairTrading (registrikood: 10961195) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Taavi Raun (juhatuse liige)

Kinnitanud

19.06.2007