

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ FABRICOR

registrikood: 11289201

tänava/talu nimi, Kõütri tn 16-9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51007

telefon: +372 56454527

e-posti aadress: marika@fabricor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Fabricor OÜ on mikroettevõte, mis valmistab ja müüb tellimustööna tekstiilkardinaid, müüb aknakatteid ja kardinakandureid.

Elustiiliettevõtjana tegutsev ettevõtte omanik ja juhatuse liige omab toimetulekuks vastavat haridust ja

kompetentsi. Juhatuse liikmele tasu pole määratud.

Ettevõtte panustab konkurentsivõime tõstmisele ja jätkusuutlikku arengusse.

Ettevõtte investeerib järjekindlalt turundusse. Käibevahendid suunatakse reklaami- ja turundustegevusse.

Ettevõtte vahendite suunamine turundustegevusse ja koostöö arendamine partneritega suuremate projektide hankimiseks on andnud oodatud tulemusi. Ettevõtte käive on suurenenud ligi kolm korda võrreldes eelnenud majandusaastaga.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta 24 140€ kasumiga.

Marika Tani

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	31 496	597
Nõuded ja ettemaksed	524	0
Kokku käibevarad	32 020	597
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	21 186	26 106
Kokku põhivarad	21 186	26 106
Kokku varad	53 206	26 703
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 274	3 934
Võlad ja ettemaksed	8 903	3 004
Kokku lühiajalised kohustised	11 177	6 938
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 876
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 876
Kokku kohustised	11 177	8 814
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 077	15 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 140	-682
Kokku omakapital	42 029	17 889
Kokku kohustised ja omakapital	53 206	26 703

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	97 965	33 334
Muud äritulud	4	1 179
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 477	-22 930
Mitmesugused tegevuskulud	-17 302	-6 528
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 921	-3 983
Muud ärikulud	0	-8
Ärikasum (kahjum)	26 269	1 064
Intressikulud	-2 129	-1 746
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 140	-682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 140	-682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fabricor raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentiks on sularaha kassas ja arveldusarve pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega (üle 320 eurot) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Lühema kasuliku kasutuseaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest. Keskmine kasulik tööiga ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on: masinad-ja seadmed amortisatsiooninormiga 15%, muu põhivara 2-5 aastat amortisatsiooninormiga 20% Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-I Fabricor on tekkinud summale nõudeõigus.

Rahavoogude aruanne

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

Reservkapital

Tulenevalt osaühingu põhikirjast on reservkapital 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	31 086	484
Arveldusarved	410	113
Kokku raha	31 496	597

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		10	
Käibemaks	45		206
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45	10	206

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	20 855	578	21 433
Akumuleeritud kulum	-2 183	-70	-2 253
Jääkmaksumus	18 672	508	19 180
Ostud ja parendused	10 110	799	10 909
Amortisatsioonikulu	-3 830	-153	-3 983
31.12.2017			
Soetusmaksumus	30 965	1 377	32 342
Akumuleeritud kulum	-6 013	-223	-6 236
Jääkmaksumus	24 952	1 154	26 106
Amortisatsioonikulu	-4 645	-275	-4 920
31.12.2018			
Soetusmaksumus	30 965	1 377	32 342
Akumuleeritud kulum	-10 658	-498	-11 156
Jääkmaksumus	20 307	879	21 186

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	0	0
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	903	903

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Muud materiaalsed põhivarad	879	1 154
Kokku	879	1 154

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Credit Invest laen Ci2017062136	941	941			60%	euro	18.06.2019
Credit.ee laen 20170902/09	699	699			45,9%	euro	02.09.2019
Credit.ee laen 20180802/07	634	634			43%	euro	02.08.2019
Lühiajalised laenud kokku	2 274	2 274					
Kapitalirendikohustised kokku	0	0					
Laenukohustised kokku	2 274	2 274					
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Credit.ee laen 20160809/07	896	896			50,9%	euro	31.07.2018
Credit Invest laen Ci2017062136	1 438	1 438			60%	euro	18.06.2019
Credit.ee laen 20170902/09	697	697			45,9%	euro	02.09.2019
Lühiajalised laenud kokku	3 031	3 031					
Pikaajalised laenud							
Credit Invest laen Ci2017062136	1 104		1 104		60%	euro	18.06.2019
Credit.ee laen 20170902/09	772		772		45,9%	euro	02.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	1 876		1 876				
Kapitalirendikohustised kokku	903	903					
Laenukohustised kokku	5 810	3 934	1 876				

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	7 666	2 158
Kokku võlad tarnijatele	7 666	2 158

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 227	1 227
Võlad seotud osapooltele	1 227	1 227
Kokku muud võlad	1 227	1 227
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	640	640
Võlad seotud osapooltele	640	640
Kokku muud võlad	640	640

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	97 965	33 334
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	97 965	33 334
Kokku müügitulu	97 965	33 334
Müügitulu tegevusalade lõikes		
74101 Disaineri tegevus	97 965	33 334
Kokku müügitulu	97 965	33 334

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Tarnija loobumine nõudest	4	1 179
Kokku muud äritulud	4	1 179

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 764	22 531
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 713	399
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	49 477	22 930

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	5 693	750
Energia	666	0
Soojusenergia	666	0
Mitmesugused bürookulud	2 029	633
Lähetuskulud	1 034	0
Koolituskulud	0	54
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	0
Transpordi ja IT-kulud	1 158	425
Reklaam	3 902	596
Koduleht ja internet	0	2 776
Vastuvõtukulud	488	379
Töökaitse ja töötervishoid	626	0
Perioodika ja näidised	410	0
Muud	1 286	915
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 302	6 528

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 227

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

OÜ FABRICOR (registrikood: 11289201) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA TANI	Juhatuse liige	01.07.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 140
Kokku	39 217

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	97965	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marika Tani	46303192734		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56454527
E-posti aadress	marika@fabricor.ee