

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ FABRICOR

registrikood: 11289201

tänavatalu nimi, Lai 33/ Rüütli 25-5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 51005

maakond: Tartu maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ FABRICOR 11289201

TEGEVUSARUANNE

OÜ FABRICOR tegevusvaldkond on firma asutamisest alates tekstiilkardinate valmistamine, müük ja paigaldus, erinevate aknakatete müük ja paigaldus.

Arvestades majandussituatsiooni, kus sisemaine tarbimine on madalseisus, on firma tegevus keskendunud mitte niivõrd kasumi teenimisele, kui püsiklientide ja koostööpartnerite ning hankijatega usaldusväärsete suhete hoidmisele.

Kardinafirma klientideks on sisekujundajad ja nende kliendid ning firma lojaalsed kliendid.

Majandusaastal 2010 ei ole palgal ühtegi töötajat. Vajalikud teenused ostab firma sisse või neid teostab firma omanik.

Juhatuse liikmele pole tasu määratud.

Majandusaasta lõppes kasumiga.

Võlg tarniatele on tunduvalt vähenenud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon Fabricor OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et: 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega; 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ FABRICOR finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid; 3) OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	61 603	67 389	2
Kokku käibevara	61 603	67 389	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 236	17 069	5
Kokku põhivara	10 236	17 069	
Kokku varad	71 839	84 458	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	60 000	69 802	8
Võlad ja ettemaksed	22 208	29 416	6.4,9
Kokku lühiajalised kohustused	82 208	99 218	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	123 518	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	123 518	
Kokku kohustused	82 208	222 736	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-182 278	-228 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 909	46 041	
Kokku omakapital	-10 369	-138 278	
Kokku kohustused ja omakapital	71 839	84 458	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	135 161	373 813	11
Muud äritulud	133 324	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 621	-286 515	12
Mitmesugused tegevuskulud	-21 292	-28 488	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 833	-9 199	5
Muud ärikulud	-12 174	-1 419	15
Ärikasum (-kahjum)	128 565	48 192	
Finantstulud ja -kulud	-656	-2 151	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	127 909	46 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 909	46 041	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	128 565	48 192	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 833	9 199	5
Kokku korrigeerimised	6 833	9 199	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	27 773	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-140 528	-103 644	6.8.9
Kokku rahavood äritegevusest	-5 130	-18 480	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		26 833	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest		26 833	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-4 356	6
Makstud intressid	-656	-2 151	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-656	-6 507	
Kokku rahavood	-5 786	1 846	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 389	65 543	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 786	1 846	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 603	67 389	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		-224 319	-184 319
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			46 041	46 041
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2009	40 000	4 000	-182 278	-138 278
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			127 909	127 909
31.12.2010	40 000	4 000	-54 369	-10 369

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

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. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendiks on sularaha kassas ja arveldusarve pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- 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 ning näidatud bilansis miinuskäibega. 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 5000 krooni) 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 tööeast. Keskmine kasulik tööiga ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on: muu põhivara 2-5 aastat amortisatsiooninormiga 20% Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Rendiarvestus

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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 müüdid toote või teenuse omandiõiguse 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	60 546	67 217
Arvelduskontod	1 057	172
Kokku raha	61 603	67 389

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	19 914	17 235
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 914	17 235

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	81 488	81 488
Akumuleeritud kulum	-28 387	-28 387
Jääkmaksumus	53 101	53 101
Amortisatsioonikulu	-9 199	-9 199
Müügid	-26 833	-26 833
31.12.2009		
Soetusmaksumus	34 165	34 165
Akumuleeritud kulum	-17 096	-17 096
Jääkmaksumus	17 069	17 069
Amortisatsioonikulu	-6 833	-6 833
31.12.2010		
Jääkmaksumus	10 236	10 236

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Muu materiaalne põhivara	0	26 833
Kokku	0	26 833

Lisa 5 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kontoriseadmete kap.rent	0	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kontoriseadmete kap.rent	3 757	3 757	0	
Kapitalirendikohustused kokku	3 757	3 757	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010	4 722	4 722
31.12.2009	5 903	5 903

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	4 915	12 965
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	0	3 616

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ökokonsult	60 000	60 000		
Lühiajalised laenud kokku	60 000	60 000		
Pikaajalised laenud				
BIG	0			
Pikaajalised laenud kokku	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0	0	
Laenukohustused kokku	60 000	60 000		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
BIG, laen	69 802	69 802		
Lühiajalised laenud kokku	69 802	69 802		
Pikaajalised laenud				
BIG	123 518		123 518	
Pikaajalised laenud kokku	123 518		123 518	
Kapitalirendikohustused kokku	3 757	3 757	0	
Muud laenukohustused				
kap. rent	-3 757	-3 757	0	
Muud laenukohustused kokku	-3 757	-3 757		
Laenukohustused kokku	193 320	69 802	123 518	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
võlad tarnijatele	2 294	8 424
Kokku võlad tarnijatele	2 294	8 424

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Kokku müügitulu	135 161	373 813
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
74101 Disaineri tegevus	135 161	373 813
Kokku müügitulu	135 161	373 813

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	99 621	286 515
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	99 621	286 515

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent		8 700
Energia		1 887
Elektrienergia		1 887
Mitmesugused bürookulud	17 582	7 768
Riiklikud ja kohalikud maksud		300
Transpordi ja sidekulud	2 893	4 126
Muud	817	5 707
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 292	28 488

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Maksuintressid	0	1 419
Muud	12 174	0
Kokku muud ärikulud	12 174	1 419

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ FABRICOR (registrikood: 11289201) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA TANI	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-182 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 909
Kokku	-54 369
Jaotamine	
kahjumi katmiseks	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	135161	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marika Tani	46303192734	Lai33/Rüütli 25-5, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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