

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Fatamorgana Group OÜ

registrikood: 11414443

küla: Separa küla

vald: Lohusuu vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 42005

telefon: +372 5078589

e-posti aadress: puitmoobel@puitmoobel.ee

veebilehe aadress: www.puitmoobel.ee

Sisukord

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Fatamorgana Group OÜ on asutatud 14. augustil 2007 aastal. Käesolev majandusaasta aruanne kajastab perioodi alates 01.01.2011 kuni 31.12.2011.a.

2009. aasta juunist sai Fatamorgana Group OÜ tegevusalaks puitmööbli valmistamine ning tegevuskohaks Ida-Virumaa, Lohusuu vald, Separa küla.

2011. aastal käive oli ettevõttel 46 846 eurot, võrreldes eelneva aastaga suurenes käive 26%, mis annab alust arvata, et ka järgmine tegevusaasta kujuneb edukaks. Sarnaselt eelmisele oli ka 2011 aasta mahukas investeeringute poolest. Kogu aasta jooksul tehtud investeeringud kulusid tootmisseadmete ning tööriistade kaasajastamisele. Plaanitud töötajate värbamine sobivate kandidaatide puudumisel kahjuks taas õnnestus, 2012. aastal jätkatakse otsinguid, et tootmismahte suurendada ning veelgi paremini rahuldada klientide soove ja vajadusi.

Alates 1.jaanuar 2011 võeti Eestis kasutusele Euroopa ühisvaluuta euro. Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad sellest alates eurodes, mistõttu kahju saamise risk valuutakursi muutustest puudub.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse PRIA toel kokku 40 243 eurot, mis kulus tööriistade ja seadmete soetamisele.

Palgalisi töötajaid 2011.aastal ettevõttel ei olnud.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele eraldi liikmetasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41	795	2
Nõuded ja ettemaksed	19 008	4 053	
Varud	7 646	8 729	
Kokku käibevara	26 695	13 577	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	56 371	21 558	5
Kokku põhivara	56 371	21 558	
Kokku varad	83 066	35 135	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	50 123	5 513	
Võlad ja ettemaksed	12 684	6 611	
Kokku lühiajalised kohustused	62 807	12 124	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 978	15 978	
Kokku pikaajalised kohustused	15 978	15 978	
Kokku kohustused	78 785	28 102	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 221	180	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 752	4 041	
Kokku omakapital	4 281	7 033	
Kokku kohustused ja omakapital	83 066	35 135	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	46 846	34 561	7
Muud äritulud	813	708	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 051	-19 368	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 194	-10 890	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 472	-934	
Muud ärikulud	-25	0	
Ärikasum (kahjum)	-2 083	4 077	
Finantstulud ja -kulud	-667	-36	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 750	4 041	
Tulumaks	-2	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 752	4 041	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 083	4 077	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 472	934	
Kokku korrigeerimised	2 472	934	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 955	-8 598	
Varude muutus	1 083	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 073	4 543	
Makstud intressid	0	-36	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 410	920	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 957	-20 421	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 957	-20 421	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	54 331	20 388	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 943	-889	
Makstud intressid	-667	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	5 894	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	45 613	19 499	
Kokku rahavood	-754	-2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	795	797	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-754	-2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41	795	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	128	309	2 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 040	4 040
Muutused reservides		128	-128	0
31.12.2010	2 556	256	4 221	7 033
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	4 220	7 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 752	-2 752
31.12.2011	2 556	256	1 469	4 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fatamorgana Group OÜ

Arvestusperiood 01.01.2011-31.12.2011.

2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Fatamorgana Group OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Finantsvarad

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Kaubavarud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varudes kajastuvad materjalid, mis on bilansipäeva seisuga soetatud, lõplikult töötlemata ning klientidele edasi müümata.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja üldjuhul soetusmaksumusega üle 320 krooni. Iga põhivara objekti puhul tehakse eraldi hinnang. Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivarad, mille kasulikuks elueaks on arvestatud 5 aastat, arvestatakse amortisatsiooni lineaarsel meetodil 20 % aastas, põhivaradel elueaga 3 aastat arvestatakse amortisatsiooni lineaarselt 33,3 % aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud lühiajalised võlad) on bilansis arvele võetud nende nominaalväärtuses, mis on üldjuhul võrdne nende soetusmaksumusega.

Tulud

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule kuulub moodustamisele kohustuslik reservkapital.

Reservkapital 1/10 osakapitalist moodustatakse esimese kasumiosa tekkimisel.

Reservkapitali võib vajadusel kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei tohi teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	405
Arvelduskontod	41	390
Kokku raha	41	795

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatele laekumata arved	10 898	2 972
Kokku nõuded ostjate vastu	10 898	2 972

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	6 472	866
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 472	866

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		2 301			2 301
Akumuleeritud kulum		-230			-230
Jääkmaksumus		2 071			2 071
Ostud ja parendused	19 202		1 219	1 219	20 421
Amortisatsioonikulu	-474	-460			-934
31.12.2010					
Soetusmaksumus	19 202	2 301	1 219	1 219	22 722
Akumuleeritud kulum	-474	-690			-1 164
Jääkmaksumus	18 728	1 611	1 219	1 219	21 558
Ostud ja parendused		40 242			40 242
Amortisatsioonikulu	-1 920	-2 290			-4 210
Ümberklassifitseerimised			-1 219	-1 219	-1 219
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest			-1 219	-1 219	-1 219
31.12.2011					
Soetusmaksumus	19 202	42 543	0	0	61 745
Akumuleeritud kulum	-2 394	-2 980			-5 374
Jääkmaksumus	16 808	39 563	0	0	56 371

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	2 595	34 561
Eesti	44 251	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 846	34 561
Kokku müügitulu	46 846	34 561
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valmistatud puitmööbli müük Eestis	43 643	33 006
Puidu vahendamine Eestis	1 983	1 491
Transportteenuse osutamine Eestis	1 220	64
Kokku müügitulu	46 846	34 561

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele liikmetasu ei ole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Fatamorgana Group OÜ (registrikood: 11414443) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT VÄLK-ADER	Sisestaja	27.06.2012
MADIS AUN	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 752
Kokku	1 469
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 752
Kokku	1 469
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	43643	93.16%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	1983	4.23%	Ei
Muud maismaaveondust teenindavad tegevusalad	52219	1220	2.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Aun	37605092768	Separa küla, Lohusuu vald, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5078589
E-posti aadress	puitmoobel@puitmoobel.ee
Veebilehe aadress	www.puitmoobel.ee