

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Farvaka OÜ

registrikood: 11468427

tänavaja/talu nimi, Kungla 10
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tännassilma küla

vald: Saku vald

postisihtnumber: 76406

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Farvaka on loodud 08. veebruaril 2008. OÜ Farvaka osutab juhtimisteenust mis sisaldab Arena ujumisriiete ja tarvete presenteerimist klientidele

OÜ Farvaka ei kasutanud palgalist tööjõudu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	472 654	384 009	2
Nõuded ja ettemaksed	150	0	3
Kokku käibevara	472 804	384 009	
Kokku varad	472 804	384 009	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 611	7 558	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 611	7 558	
Kokku kohustused	3 611	7 558	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 451	239 548	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 742	92 903	
Kokku omakapital	469 193	376 451	
Kokku kohustused ja omakapital	472 804	384 009	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	197 080	256 716	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-42 875	-37 628	7
Mitmesugused tegevuskulud	-61 463	-60 021	8
Tööjõukulud	0	-66 168	10
Ärikasum (-kahjum)	92 742	92 899	
Finantstulud ja -kulud	0	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 742	92 903	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 742	92 903	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	92 742	92 899	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-150	805	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 947	0	
Laekunud intressid	0	4	
Kokku rahavood äritegevusest	88 645	93 708	
Kokku rahavood	88 645	93 708	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	384 009	290 301	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	88 645	93 708	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	472 654	384 009	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	0	243 548	283 548
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	92 903	92 903
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2009	40 000	4 000	332 451	376 451
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	92 742	92 742
31.12.2010	40 000	4 000	425 193	469 193

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Farvaka raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. kui mõni teine meetod (näit. õiglase väärtune väärtus) on nõutud. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Farvaka kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	472 583	383 974
Arvelduskontod	71	35
Kokku raha	472 654	384 009

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 171	2 363
Üksikisiku tulumaks	0	0	536
Sotsiaalmaks	0	0	1 630
Töötuskindlustusmaksed	0	0	207
Ettemaksukonto jääk	150		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	150	2 171	4 736

Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	335 902	262 636
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	89 291	69 815
Kokku tingimuslikud kohustused	425 193	332 451

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 440	2 820	
Maksuvõlad	2 171	4 736	3
Kokku võlad ja ettemaksed	3 611	7 556	

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	197 080	256 716
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	197 080	256 716
Kokku müügitulu	197 080	256 716
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Ärikonsultatsioonid	189 000	256 716
Spordikaupade müük	8 080	0
Kokku müügitulu	197 080	256 716

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	12 186	18 778
Väheväärtuslik vara	14 334	7 325
Ostetud teenused	16 355	11 525
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	42 875	37 628

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	1 200	0
Sidekulud	7 098	7 195
Ostetud teenused	4 200	3 900
Transpordikulu	48 000	48 000
Pangateenused	965	926
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 463	60 021

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Farvaka sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku ülemineku kursiga 1 EUR = 15.6466 EEK.

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	0	49 380
Sotsiaalmaksud	0	16 788
Kokku tööjõukulud	0	66 168
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	0	49 380

Aruande digitaalallkirjad

Farvaka OÜ (registrikood: 11468427) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PETER HELI	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 742
Kokku	425 193

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	189000	95.90%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	8080	4.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peter Heli	36902270243	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56223342
E-posti aadress	riina.luhtaru@mail.ee