

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: FAERUN OÜ

registrikood: 12652989

tänav/talu nimi, maja ja korteri number: Ahtri tn 6a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 55642779

e-posti aadress: rokas.isciukas@nordwealth.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Faerun OÜ asutati 28.04.2014.

100% ettevõtte osalusest kuulub Leedu emaettevõttele ZVB-3 UAB.

Faerun OÜ põhitegevus on investeerimine võlakirjadesse.

Ettevõtte omab 100% osalust Leedu firmas UAB Paladis.

Firmal ei ole töötajaid ja aktiivset äritegevust.

2021. aastal ei ole näha aktiivse äritegevuse teket.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 474	2 010	
Nõuded ja ettemaksed	1 571	1 571	2,7
Kokku käibevarad	4 045	3 581	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	552 877	552 877	3
Kokku põhivarad	552 877	552 877	
Kokku varad	556 922	556 458	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	555 377	555 377	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 081	593	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464	488	
Kokku omakapital	556 922	556 458	
Kokku kohustised ja omakapital	556 922	556 458	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 500	1 500	5,7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 036	-1 015	
Ärikasum (kahjum)	464	485	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	464	488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464	488	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Faerun 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministri määrusega välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

OÜ Faerun kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes väikeettevõtja aastaaruandena.

Ettevõtte on vabastatud kontserni majandusaasta aruande koostamisest, kuna valitsevat mõju omav konsolideeriv üksus on Leedus asuv äriühing ŽVB-3 UAB (registrikood: 303083075).

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse arvelduskonto jääki. Raha kajastatakse bilansis õiglasest väärtuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni. Tütarettevõtted on aruandes kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi.

Alates 01.01.2019 maksustatakse regulaarseid väljamakstavaid dividende madalama maksumääraga 14/86 netodividendina väljamakstud summalt. Füüsilistele isikutele makstavalt madalama maksumääraga maksustatud dividendidelt peetakse kinni tulumaksu 7%. Maksimaalselt on võimalik madalama määraga maksustada 1/3 ulatuses 2018. aastal makstud tulumaksuga maksustatavatest dividendidest. Seda ületav osa maksustatakse jätkuvalt maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Faerun aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 526	1 526	0	7
Ettemaksed	45	45	0	
Muud makstud ettemaksed	45	45	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 571	1 571	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 526	1 526	0	7
Ettemaksed	45	45	0	
Muud makstud ettemaksed	45	45	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 571	1 571	0	

Lisa 3 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
300593219	UAB Paladis	Leedu	Aiandus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2019	31.12.2020
UAB Paladis	552 877	552 877
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	552 877	552 877

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	555 377	555 377
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Leedu	1 500	1 500	7
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 500	1 500	
Kokku müügitulu	1 500	1 500	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Äri haldamine	1 500	1 500	
Kokku müügitulu	1 500	1 500	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Majandusaastal 2020 ei olnud ettevõttel töötajaid. Töötasusid ja juhatusel liikme tasusid ei makstud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ŽVB-3 UAB
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	1 500	1 500
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	26	26

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tütaretevõtjad	1 500	1 500

Aruande allikirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 2021-04-26

FAERUN OÜ (registrikood: 12652989) 01.01.2020-31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

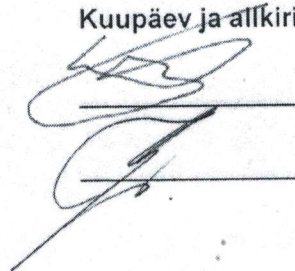
Kuupäev ja allkiri

Rokas Isciukas

Juhatusel liige

Kristina Daudoravčiene

Juhatusel liige



Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464
Kokku	1 545
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 545
Kokku	1 545

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464
Kokku	1 545
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 545
Kokku	1 545

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Usaldusfondide, investeerimisfondide ja sarnaste finantsüksuste investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	1500	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55642779
E-posti aadress	rokas.isciukas@nordwealth.com