

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04-04-2007

L-16

Silja Kõrre

Fauni Kaubanduse AS

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.01.2005

Majandusaasta lõpp: 31.12.2005

Registrikood: 10102173
Aadress: Katusepapi 35, 11412 Tallinn
Telefon: 6 053 003
Fax: 6 053 004
Elektronpost: www.faun.ee
Põhitegevusala: arvutite komplekteerimine ja müük
Tegevjuht: Olavi Martverk
Audiitor: Aili Rannula

Lisatud dokumendid:

- 1) Audiitori järeldusotsus
- 2) Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

04-04-2007

Sisukord

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Arvestuspõhimõtted.....	9-10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	11
Lisa 3 Ostjatelt laekumata arved.....	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5 Kapitalirent.....	11
Lisa 6 Pikaajaline pangalaen.....	12
Lisa 7 Maksud.....	12
Lisa 8 Aktsiakapital.....	13
Lisa 9 Realiseermise ntokäive.....	13
Juhatuse ja nõukogu allkirjad.....	14
Audiitori järeldusotsus	
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	

04-04-2007

Tegevusaruanne.

Fauni Kaubanduse AS alustas oma tegevust 1993 aasta juunikuus arvutite komplekteerimise, müügi ja hooldusega. Aastal 2002 otsustati jätkata põhitegevusena arvutustehnika müügiga. Alates 2002 oktoobrikuust lõpetati pakketarvikute müük ning kliendibaas anti üle firmale Pakendikeskus AS.

Alates 2002 aasta septembrikuust asub Fauni Kaubanduse AS uutes renoveeritud ruumides Katusepapi ja Peterburi mnt. nurgal. Soodne asukoht ja uued suuremad ruumid annavad aluse käibe kasvule.

Aastal 2005 oli keskmine töötajate arv 2 ja arvestatud töötasu 115 200 krooni. Aktsiaseltsi nõukogu koosnes kolmest liikmest ja juhatus ühest liikmest. Juhatusel liikmele aruandeaastal tasu ei makstud. Nõukogu liikme töötasu oli kogusummas 48 000 krooni.

Aastal 2006 alustasime sülearvutite valmistamisega. Aastal 2007 on plaanis laiendada, kuna nõudmine on sülearvutite osas suurenenud. Samuti võimaldab internetipoe avamine pakkuda erinevaid mitte otseselt arvutustehnikaga seotuid tooteid nagu digitaalsed fotoaparaadid, videokaamerad ja LCD ning plasmatelevisiorid.

Samuti on laienenud tarnijate hulk ning osa tooteid tellitakse otse Lätist, leedust ja Soomest.



Juhatusel esimees
Olavi Martverk

04-04-2007

Tegevjuhtkonna deklaratsioon.

Juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt Fauni Kaubanduse AS vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

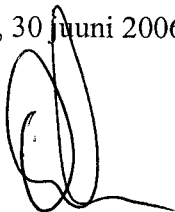
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamispäeva 30.06.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil Fauni Kaubanduse AS seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatus hinnangul on Fauni Kaubanduse AS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30 juuni 2006.a.



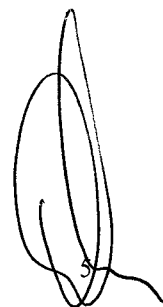
Juhatusesimees
Olavi Martverk



04 -04- 2007

Raamatupidamise aastaaruanne

	31.12.05	31.12.04
AKTIVA		
Raha ja pangakontod (lisa1)	595 507	732 645
Aktsiad ja muud väärtpaberid (lisa2)	254 461	160 000
Nõuded ostjate vastu (lisa3)	512 205	402 386
Viitlaekumised ja ettemaksed	17 711	23 853
Varud ja müügiootel varad	223 434	256 603
KÄIBEVARA KOKKU	1 603 318	1 575 487
Pikaajaline finantsinvesteering	889 081	1 023 381
Materiaalne põhivara (lisa 4)	249 740	443 331
PÕHIVARA KOKKU	1 138 821	1 466 712
AKTIVA KOKKU	2 742 139	3 042 199
PASSIVA		
Võlakohustused (lisa5,6)	334 876	383 992
Hankijatele tasumata arved	582 862	386 926
Maksuvõlad	50 799	9 536
Võlad töövõtjatele	8 119	7 201
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	976 656	787 655
Pikaajalised võlakohustused (lisa 6)	158 806	493 682
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	158 806	493 682
Aktsiakapital (lisa8)	840 000	840 000
Reservkapital	84 000	43926
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	836 862	869 445
Aruandeaasta kasum, (kahjum)	-154 185	7 491
OMAKAPITAL KOKKU	1 606 677	1 760 862
PASSIVA KOKKU	2 742 139	3 042 199



04-04-2007

KASUMIARUANNE

skeem 1

	31.12.05	31.12.04
Müügitulu	8 631 269	9 123 992
Muud äritulud	51 526	44 254
ÄRITULUD KOKKU	8 682 795	9 168 246
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8 311 237	8 470 772
Mitmesugused tegevuskulud	223 599	388 416
Tööjõukulud:		
Palgakulu	115 200	125 940
Sotsiaalmaks	38 573	42 192
Amortisatsioon	101 048	64 423
Muud ärikulud	11 711	1 323
ÄRIKULUD KOKKU	8 801 368	9 093 066
ÄRIKAHJUM	-118 573	75 180
Intressikulud	36 211	68 125
Muud finantstulud	599	436
FINANTSTULUD ja -KULUD KOKKU	35 612	67 689
ARUANDEAASTA KASUM, -KAHJUM	-154 185	7 491



6

94-04-2007

Rahavoogude aruanne

	2005	2004
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum äritegevusest	-170 099	75 180
Korrigeerimised:põhivara kulum	-37 765	64 423
Kasum põhivara müügist	51 526	0
Äriteg. seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-103 677	-181 012
Varude muutus	33 169	985 645
Äriteg. seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	238 117	82 814
Makstud intressid	-36 211	-68 125
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	- 24 940	958 925
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	0	-336 949
Materiaalse põhivara müük	231 356	0
Muude finantsinvesteeringute soetus	-94 461	0
Antud laenude tagasimaksed	134 300	0
Saadud intressid	599	436
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	271 794	-336 513
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Saadud laenude tagasimaksed	-383 992	-231 629
RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST KOKKU	-383 992	-299 754
RAHAVOOD KOKKU	-137 138	390 783
Raha jääk perioodi alguses	732 645	341 862
Raha jääk perioodi lõpus	595 507	732 645

Fauni Kaubanduse AS
Majandusaasta aruanne 2005

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

04-04-2007

Omakapitali muutuste aruanne.

	Aksiakapital	Reserv	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	840 000	43 926	869 445	1 753 371
2004.a. puhaskasum			7 491	7 491
Saldo 31.12.2004	840 000	43 926	876 936	1 760 862
Reservkapitali suurendamine		40 074	-40 074	
Aruandeaasta kahjum			-154 185	-154 185
Saldo 31.12.2005	840 000	84 000	682 677	1 606 677



04-04-2007

Arvestuspõhimõtted.

Üldised alused

Fauni Kaubanduse AS 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Fauni Kaubanduse AS kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude arunades kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Mille väärtus ei ole hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.



04-04-2007

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on näidatud vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Masinad 20% aastas

Varude ja kohustuste arvestus

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Käibevara hindamisel bilansis on lähtutud sellest, mis on madalam, soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Kaubavarude hindamisel ja realiseeritud kaupade kulu leidmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

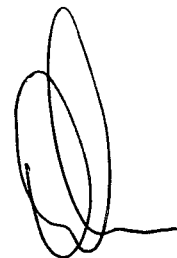
Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud 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.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused võetakse arvele tehingu päeval kehtiva Eesti Panga kursiga. Bilansipäeval hinnatakse välisvaluutas fikseeritud kohustused ümber Eesti Panga valuutakurssidega. Tekkivad kursivahed hankijate kreditoorsest võlgnevusest kajastatakse muudes ärituludes või muudes ärikuludes, muud kursivahed kajastatakse finantstuludes ja finantskuludes.

Tulude arvestus

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.



04 -04- 2007

Lisa 1 Raha ja pangakontod

Sularaha kassas	63 437
Pangakontod	532 070
KOKKU	595 507

Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid

Soetatud Tallink Grupp aktsiaid summas 36 135 krooni ja Tallinna Vesi aktsiaid 218 326 krooni.

Lisa 3 Ostjatelt laekumata arved

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 512 205 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes laekuvatest summadest.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masinad
Soetusmaksumus 31.12.2004	568 305
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-124 974
Jääkmaksumus 31.12.2004	443 331
Põhivara müük 2005	-231 356
Aruandeaastal arvestatud kulum	-101 048
Müüdud põhivara kulum	138 813
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	37 765
Jääkmaksumus 31.12.2005	249 740

Lisa 5 Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel soetati põhivara 2002.a. maksumusega 231 356 krooni ja aastal 2004 maksumusega 336 949 krooni. Kapitalirendimakseid makstakse kord kuus ja arvestatud intressimäär on lep.nr 0041976L alusel 9,5% aastas ja lep.nr 0047691L alusel 8,5% aastas, lep.nr 0083859L alusel 5,9% aastas, lep.nr 0088698L alusel 6,15% aastas. Pikaajalised maksed 146 675 krooni.



04-04-2007

Lepingu nr	Lepingu summa	Väljaostumaksed		
		2005	2006	2007
0041976L	131 356	21 408	0	
0047691L	100 000	25 816	0	
0083859L	245 000	58 825	62 391	43 682
0088698L	94 068	46 060	40 602	0
KOKKU	570 424	152 109	102 993	43 682

Lisa 6 Pikaajaline pangalaen

AS Hansapank ja Fauni Kaubanduse AS vahel on sõlminud laenuleping 13.06.2002.a. summas 70 302 EUR-i. Laenusumma tagastamine toimub igakuiste võrdsete põhiosa maksetena, alates 10.10.2002.a., graafiku kohaselt. Tagastamise lõpptähtpäev on 10.06.2007.a. Kokkulepitud intressi määr on Euro 6 kuu Euribor+marginaal 4,4% aastas. Alates 10.11.2004 aasta on sõlmitud lepingu nr 02-071127-JI lisa nr 1. Uueks intressimääraks on kuue kuu Euribor+2,5%.

Intressi tasutakse igakuiste maksetena alates 10.07.2002.a

Laenu tagatiseks on firmale mittekuuluv hüpoteek kinnistule (registriosa nr 22027) asukohaga Nõmme tee 87, Tallinnas ja kommertspant firma vallasvara.

Lepingu nr	Lepingu summa	Laenu tagastamine		
		2005	2006 Kuni	06.2007
02-071127-JI	1 099 990	231 833	231 833	115 124

Lisa 7 Maksud

Seisuga 31.12.2005.a on ettevõttel maksuvõlad: sotsiaalmaks 6 336 krooni, isikutulumaks 2 669 krooni, töötuskindlustusmaks 231 krooni ja käibemaks 41 259 krooni ja kogumise pension 304 krooni.



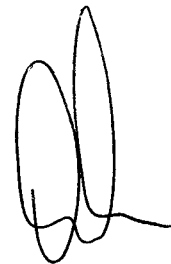
Lisa 8 Aktsiakapital

.....
Fauni Kaubanduse AS aktsiakapital 840 000 krooni koosneb 8400 aktsiast nimiväärtusega 100 krooni.

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

2005 aastal moodustas 100% netokäibest realisatsioon Eesti turul.

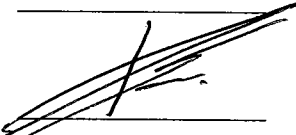
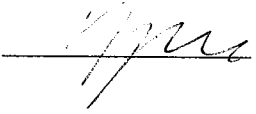
Bilansiväliseid kohustusi ja varasid ei ole



04-04-2007

Juhatuse ja nõukogu allkirjad
31. detsembril 2005 lõppenud majandusaasta aruandele

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse ja nõukogu liikmed:

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Olavi Martverk	juhatuse esimees		30.06.2006
Tõnu Danilas	nõukogu esimees		30.06.2006
Peep Sau	nõukogu liige		30.06.2006
Urmas Kopra	nõukogu liige		30.06.2006

04-04-2007

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

31.12.2005.A. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA AASTAARUANDELE
FAUNI KAUBANDUSE AS AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud Fauni Kaubanduse AS 31.12.2005.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvutuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2005.a. bilansi mahuks 2 742 139 krooni ja finantstulemuseks 154 185 krooni kahjumit, kajastab õigesti ja õiglaselt majandusaasta tegevust, finantsseisundit ja rahavoogusid.

AS-i aktsiakapital on 840 000 krooni, omakapital kokku 1 606 677 krooni, loen firma tegevust jätkusuutlikuks.

30. juunil 2006.a.

Vannutatud audiitor

Aili Rannula
Tunnistus nr. 89



Fauni Kaubanduse AS
Majandusaasta aruanne 2005

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

04-04-2007

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....

Kuna Fauni Kaubanduse AS 2005 a majandusaasta kahjum oli 154 185 krooni, siis kasumi jaotamist ei toimu.

