

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Farad Group

registrikood: 10422512

tänavanimi ja maja number: Serva tn 12a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11617

telefon: +372 508 7763

e-posti aadress: farad.group@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Müügioteel põhivara	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	15
Lisa 11 Bioloogilised varad	15
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	19
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Seotud osapooled	20
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	23
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	24

Tegevusaruanne

OÜ Farad Group tegevusalad on:

- kasumi teenimine erinevatelt finantstehingutelt ja investeringutelt;
- vahendusteenused;
- metsamajandus;
- metsamaterjali müük;
- põllumajandussaaduste tootmine.

Üldhinnang 2012. majandusaastale

Aruandeaasta müügitulu oli summas 1'363'932€. Toetusi saadi summas 55'312€. Osaühing Farad Group juhatusse kuulub aruande perioodi lõpu seisuga üks liige ja osakapital on 568'814 eurot.

Juhatusel liikmele ja nõukogu liikmetele 2012.a. majandusaastal juhatusel ja nõukogu tasusid ei makstud. Ettevõtte oli aruandeaasta lõpu seisuga 1 töötaja.

Osaühing Farad Group sponsoreeris 2012. majandusaastal Eesti Meestelaulu Seltsi.

Konsolideerimisgruppi kuulub lisaks osaühingule Farad Group 50% osalusega osaühing Iron Arenduse.

Osaühingu Iron Arenduse põhitegevusalaks on kinnisvara arendus, ost, müük, vahendus, haldamine ja kinnisvara üürimine. Iron Arenduse OÜ müügitulu 2012.a. majandusaastal oli 7434€ ja osakapital 2556€. Töötajaid ettevõttes aruandeaasta lõpu seisuga ei olnud.

13.06.2013

Urmas Vahur
Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond kinnitab oma vastutust Farad Group OÜ ja tema valitseva mõju all olevate üksuste 2012. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) konsolideeritud raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) konsolideeritud raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt grupi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Urmas Vahur

Juhatuse liige

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	317 511	2 233	2
Nõuded ja ettemaksed	293 890	414 522	
Bioloogilised varad	0	54 192	11
Müügiootel põhivara	190 957	190 958	8
Kokku käibevara	802 358	661 905	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	613 839	671 569	6
Kinnisvarainvesteeringud	3 384 084	4 089 466	9
Materiaalne põhivara	16 291	46 019	10
Bioloogilised varad	9 423	9 423	11
Kokku põhivara	4 023 637	4 816 477	
Kokku varad	4 825 995	5 478 382	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	59 198	759 718	12
Võlad ja ettemaksed	219 365	313 379	13
Kokku lühiajalised kohustused	278 563	1 073 097	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	557 349	1 011 005	12
Kokku pikaajalised kohustused	557 349	1 011 005	
Kokku kohustused	835 912	2 084 102	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	568 814	568 814	
Ülekurss	11	11	
Kohustuslik reservkapital	48 145	48 145	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 740 990	1 361 626	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 752	1 421 281	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	3 988 712	3 399 877	
Vähemususalus	1 371	-5 597	
Kokku omakapital	3 990 083	3 394 280	
Kokku kohustused ja omakapital	4 825 995	5 478 382	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 367 649	1 515 320	14
Muud äritulud	129 656	1 284 233	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	21 469	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-316 628	-104 164	16
Mitmesugused tegevuskulud	-107 380	-62 124	17
Tööjõukulud	-5 038	-23 363	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 817	-31 275	
Muud ärikulud	-532 998	-1 386 208	
Ärikasum (kahjum)	530 444	1 213 888	
Finantstulud ja -kulud	40 329	-48 410	
Kasum (kahjum) investeeringutelt sidusettevõtjatesse	59 984	244 667	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	630 757	1 410 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 757	1 410 145	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	630 752	1 421 281	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	5	-11 136	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	530 444	1 213 888
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 817	31 275
Kokku korrigeerimised	4 817	31 275
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	359 167	1 613 061
Varude muutus	0	-21 022
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	172 157	-1 031 096
Kokku rahavood äritegevusest	1 066 585	1 806 106
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 064
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 094 191	-4 889 588
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	1 561 265	1 871 947
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	1 478
Laekunud tütarettevõtjate müügist	79 284	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-3 079
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	499
Antud laenud	-875 176	-165 190
Antud laenude tagasimaksed	666 872	165 190
Laekunud intressid	0	4 019
Laekunud dividendid	15 084	79 523
Kokku rahavood investeerimistegevusest	353 138	-2 939 265
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	542 205	2 206 291
Saadud laenude tagasimaksed	-1 604 041	-1 050 076
Makstud intressid	-42 609	-50 381
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	14 522
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 104 445	1 120 356
Kokku rahavood	315 278	-12 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 233	15 036
Raha ja raha ekvivalentide muutus	315 278	-12 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	317 511	2 233

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusesosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2010	568 814	11	48 145	1 416 053	4 863	2 037 886
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 421 281	-11 136	1 410 145
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	-54 427	676	-53 751
31.12.2011	568 814	11	48 145	2 782 907	-5 597	3 394 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	630 752	5	630 757
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	-41 917	6 963	-34 954
31.12.2012	568 814	11	48 145	3 371 742	1 371	3 990 083

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja informatsiooni esitlusviisi aluseks on Raamatupidamise Toimkonna juhendite üldpõhimõtted ja nõuded. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Tütarettevõtjad on kontserni poolt kontrollitavad ettevõtjad (sh eriotstarbelised majandusüksused). Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtja omab mõjuvõimu määrata investeeringuobjekti finants- ja tegevuspõhimõtteid, millega kaasneb reeglina enam kui pool hääleõigustest tütarvõtjast. Kontrolli olemasolu hindamisel võetakse arvesse hetkel kasutatavate või konverteeritavate potentsiaalsete hääleõiguste olemasolu ja võimalikku mõju. Kontsern hindab, kas tal eksisteerib kontroll ka juhul, kui ta ei oma üle poole hääleõigustest, aga omab võimalust määrata finants- ja tegevuspõhimõtteid tulenevalt de facto kontrollist. De facto kontroll võib tekkida juhtumitel, kui kontsernile kuuluv hääleõiguste hulk võrreldes teiste omanike hääleõiguste hulga ning nende vahel jagunemisega annab kontsernile võimaluse määrata finants- ja tegevuspõhimõtteid jne.

Ema- ja tütarvõtjate finantsnäitajad on kontserni raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarvõtjate vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud. Vajadusel on tütarvõtjate arvestuspõhimõtteid muudetud, et viia need kooskõlla kontserni arvestuspõhimõtetega. Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes kajastatakse investeeringuid tütarvõtjatesse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud vara väärtuse langusest tulenevad akumuleeritud allahindlused.

Sidusettevõtjad on kõik ettevõtjad, mille üle kontsern omab olulist mõjuvõimu, kuid mitte kontrolli, ja millega kaasneb reeglina 20–50% hääleõigustest.

Finantsvarad

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval. Ettevõtte rakendab õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel väärtuspäeva meetodit ning bilansipäeval kajastatakse finantsvarade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutus aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglasel väärtuses, v.a. aktsiad ja osad, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, selliseid finantsinvesteeringuid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse teise ettevõtte (emaettevõtte) poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarvõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarvõtte hääleõigusest või kui emaettevõttele kuulub tütarvõttes 50% või vähem hääleõigusest, kuid emaettevõtte omab tegelikku kontrolli rohkem kui 50% hääleõiguse üle kokkuleppe alusel teiste investoritega.

Sidusettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed (nõuded ostjatele, muud nõuded ja ettemaksed teenuste eest kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varude võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude soetamisega seotud transpordikulutusi, veodekindlustuskulusid ning teisi varude soetamisega seotud kulusid. Varude kuluks kamdmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilist vara arvestatakse õiglases väärtuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradena on bilansis üldjuhul kajastatud varad maksumusega üle 1278 eurot ning kasutusajaga rohkem kui 1 aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Piiratud kasutusega materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt:
masinaid ja seadmeid amortiseeritakse 10-50% aastas;
muud inventari 10-50% aastas;
maad ei amortiseerita.

Müügiototel materiaalne põhivara

Müügiototel materiaalne põhivara kajastatakse bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulud), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Finantskohustused

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse väärtuspäeval. Finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil ja korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise arvestusel kasutatakse brutomeetodit. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte on täitnud finantseerimisega kaasnevad tingimused.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Farad Group OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) Olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) Tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) Eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Samuti kajastatakse tekkepõhiselt intressitulu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt OÜ Farad Group põhikirjale moodustatakse Äriseadustikus nõutud reservkapital, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	507
Arvelduskontod	317 511	1 726
Kokku raha	317 511	2 233

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	75 885	75 885	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	75 885	75 885	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35	35	0	0	5
Muud nõuded	217 970	217 970	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	293 890	293 890	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	406 482	406 482	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	406 482	406 482	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	178	178	0	0	5
Muud nõuded	7 811	7 811	0	0	
Ettemaksed	51	51	0	0	
Muud makstud ettemaksed	51	51	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	414 522	414 522	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	75 885	406 482
Kokku nõuded ostjate vastu	75 885	406 482

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	0	10 467	0	1 423
Üksikisiku tulumaks	0	95	0	52
Sotsiaalmaks	0	296	0	185
Kohustuslik kogumispension	0	12	0	8
Töötuskindlustusmaksed	0	19	0	23
Ettemaksukonto jääk	35		178	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	10 889	178	1 691

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	601 027	661 043
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12 812	10 526
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	613 839	671 569

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
	Ettevõtte 1	Eesti	automaatika ja testimisseadmete projekteerimine ja testimine	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Ettevõtte 1	661 043		-60 016	601 027
Kokku	661 043		-60 016	601 027

Lisa 8 Müügiotel põhivara (eurodes)

31.12.2010	212 175
Muud muutused	-21 217
31.12.2011	190 958
31.12.2011	190 958
Muud muutused	-1
31.12.2012	190 957

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 101 846	19 753	2 121 599
Akumuleeritud kulum	0	-4 930	-4 930
Jääkmaksumus	2 101 846	14 823	2 116 669
Ostud ja parendused	4 848 443	0	4 848 443
Müügid	-1 871 947	0	-1 871 947
Amortisatsioonikulu	0	-1 974	-1 974
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 001 726	0	-1 001 726
Muud muutused	1	0	1
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 076 617	19 753	4 096 370
Akumuleeritud kulum	0	-6 904	-6 904
Jääkmaksumus	4 076 617	12 849	4 089 466
Ostud ja parendused	1 081 555	0	1 081 555
Müügid	-1 561 265	0	-1 561 265
Amortisatsioonikulu	0	-1 974	-1 974
Muud muutused	-223 698	0	-223 698
31.12.2012			
Soetusmaksumus	3 373 209	19 753	3 392 962
Akumuleeritud kulum	0	-8 878	-8 878
Jääkmaksumus	3 373 209	10 875	3 384 084

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	52 354	29 853
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	1 561 265	1 915 861

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	5 221	18 139	59 915	59 915	1 315	84 590
Akumuleeritud kulum	0	-7 454	-24 444	-24 444	-1 176	-33 074
Jääkmaksumus	5 221	10 685	35 471	35 471	139	51 516
Ostud ja parendused	0	0	2 586	2 586	0	2 586
Amortisatsioonikulu	0	-415	-9 612	-9 612	-30	-10 057
Muud muutused	0	0	1 975	1 975	-1	1 974
31.12.2011						
Soetusmaksumus	5 221	18 139	64 476	64 476	1 314	89 150
Akumuleeritud kulum	0	-7 869	-34 056	-34 056	-1 206	-43 131
Jääkmaksumus	5 221	10 270	30 420	30 420	108	46 019
Lisandumised äriühenduste kaudu	-5 221	-10 270	-11 287	-11 287	-108	-26 886
Amortisatsioonikulu	0	0	-2 842	-2 842	0	-2 842
31.12.2012						
Soetusmaksumus	0	0	35 934	35 934	0	35 934
Akumuleeritud kulum	0	0	-19 643	-19 643	0	-19 643
Jääkmaksumus	0	0	16 291	16 291	0	16 291

Lisa 11 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Käibevara			Kokku
	Loomsed varad	Istandikud	
31.12.2010	32 725	0	32 725
Müügid	-6 548	0	-6 548
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	28 015	0	28 015
31.12.2011	54 192	0	54 192
Lisandumised äriühenduste kaudu	-54 192	0	-54 192
31.12.2012	0	0	0

Põhivara			Kokku
	Loomsed varad	Istandikud	
31.12.2010	0	9 423	9 423
31.12.2011	0	9 423	9 423
31.12.2012	0	9 423	9 423

Müüdnud bioloogilised varad põhivara müügihinna		
	2012	2011
Loomsed varad	0	6 682
Kokku	0	6 682

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	3 181	3 181		
Juriidiline isik, va finantsasutus	2 005	2 005		
Finantsasutus	54 012	54 012		
Lühiajalised laenud kokku	59 198	59 198		
Pikaajalised laenud				
Eesti Vabariik	93 666	0	15 905	77 761
Finantsasutus	463 683	0	54 012	409 671
Pikaajalised laenud kokku	557 349	0	69 917	487 432
Laenukohustused kokku	616 547	59 198	69 917	487 432
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Juriidiline isik, va finantsasutus	455 448	455 448		
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	3 871	3 871		
Arvelduskrediit	0	0		
Finantsasutus	300 399	300 399		
Lühiajalised laenud kokku	759 718	759 718		
Pikaajalised laenud				
Arvelduskrediit	160 196	0	0	160 196
Eesti Vabariik	122 955	0	0	122 955
Finantsasutus	727 854	0	391 400	336 454
Pikaajalised laenud kokku	1 011 005	0	391 400	619 605
Laenukohustused kokku	1 770 723	759 718	391 400	619 605

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	102 075	102 075	0	0	
Võlad töövõtjatele	947	947	0	0	
Maksuvõlad	10 889	10 889	0	0	5
Muud võlad	105 454	105 454	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	219 365	219 365	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	205 617	205 617	0	0	
Võlad töövõtjatele	616	616	0	0	
Maksuvõlad	1 691	1 691	0	0	5
Muud võlad	105 455	105 455	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	313 379	313 379	0	0	

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 367 649	1 510 815
Läti	0	4 505
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 367 649	1 515 320
Kokku müügitulu	1 367 649	1 515 320
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraalse konsultatsioon	7 434	19 338
Kaubakala müük	0	1 088
Asustusmaterjali müük	0	5 594
Renditeenus	52 354	29 853
Metsamaterjali müük	54 065	61 429
Raieõiguse müük	664 385	1 089 740
Transport	0	3 415
Limiiditasu	340 313	218 313
Muud teenused	225 779	86 550
Muud konsultatsioonid	23 319	0
Kokku müügitulu	1 367 649	1 515 320

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	73 824	712
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	1 197 409
Tulu sihtfinantseerimisest	0	85 008
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	0	1 104
Toetused	55 312	0
Muud	520	0
Kokku muud äritulud	129 656	1 284 233

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	0	4 259
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 278	11 456
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	27 718
Energia	0	1 269
Elektrienergia	0	118
Soojusenergia	0	342
Kütus	0	809
Alltöövõtutööd	308 350	57 164
Muud	0	2 298
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	316 628	104 164

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	11 576	3 216
Mitmesugused bürookulud	2 351	2 153
Riiklikud ja kohalikud maksud	13 161	9 719
Pangateenustasud	2 126	1 170
Kinnistuste hooldamine	6 342	19 991
Auto kulud	10 183	12 179
Sidekulud	1 610	1 287
Juriidilised kulud	23 055	1 635
Muud majanduskulud	14 660	1 548
Lähetuskulud	7 757	903
Reklaamikulu	9 238	0
Muud	5 321	8 323
Kokku mitmesugused tegevuskulud	107 380	62 124

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 560	17 320
Sotsiaalmaksud	1 406	6 043
Puhkus	72	0
Kokku tööjõukulud	5 038	23 363
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	4

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 987	0	2 803	615
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	105 445

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 560	3 339

Arvestatud tasudele lisanduvad tööandjapoolsed maksud.

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	317 511	26
Nõuded ja ettemaksed	397 221	518 689
Kokku käibevara	714 732	518 715
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	615 162	716 352
Kinnisvarainvesteeringud	3 384 084	4 089 466
Materiaalne põhivara	16 291	19 133
Bioloogilised varad	9 423	9 423
Kokku põhivara	4 024 960	4 834 374
Kokku varad	4 739 692	5 353 089
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	57 193	755 918
Võlad ja ettemaksed	115 268	207 030
Kokku lühiajalised kohustused	172 461	962 948
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	557 349	1 011 005
Kokku pikaajalised kohustused	557 349	1 011 005
Kokku kohustused	729 810	1 973 953
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	568 814	568 814
Ülekurss	11	11
Kohustuslik reservkapital	48 145	48 145
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 762 165	1 332 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 747	1 429 915
Kokku omakapital	4 009 882	3 379 136
Kokku kohustused ja omakapital	4 739 692	5 353 089

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	1 363 932	1 507 638
Muud äritulud	129 656	1 283 129
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-316 628	-96 338
Mitmesugused tegevuskulud	-103 673	-53 183
Tööjõukulud	-5 038	-4 488
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 817	-4 743
Muud ärikulud	-532 998	-1 385 694
Kokku ärikasum (-kahjum)	530 434	1 246 321
Finantstulud ja -kulud	100 313	183 594
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	630 747	1 429 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 747	1 429 915

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	530 434	1 246 321
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 817	4 743
Kokku korrigeerimised	4 817	4 743
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	255 801	1 614 183
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	279 175	-1 029 555
Kokku rahavood äritegevusest	1 070 227	1 835 692
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 108
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 094 191	-4 889 588
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	1 561 265	1 871 947
Laekunud tütarettevõtjate müügist	79 854	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	-2 580
Antud laenud	-875 176	-165 190
Antud laenude tagasimaksed	666 872	165 190
Laekunud intressid	0	4 014
Laekunud dividendid	15 084	79 523
Kokku rahavood investeerimistegevusest	353 708	-2 937 792
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	540 200	2 201 691
Saadud laenude tagasimaksed	-1 604 041	-1 049 276
Makstud intressid	-42 609	-50 290
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 106 450	1 102 125
Kokku rahavood	317 485	25
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	317 485	25
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	317 511	26

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	568 814	11	48 145	1 418 045	2 035 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	1 429 915	1 429 915
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	-85 794	-85 794
31.12.2011	568 814	11	48 145	2 762 166	3 379 136
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	568 814	11	48 145	2 762 166	3 379 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	630 747	630 747
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	-1	-1
31.12.2012	568 814	11	48 145	3 392 912	4 009 882
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012	568 814	11	48 145	3 392 912	4 009 882

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

Osaühing Farad Group (registrikood: 10422512) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS VAHUR	Juhatuse liige	14.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Farad Group osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Farad Group raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 24.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Farad Group finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ulvi Sloog

Vandeaudiitori number 158

FinantsKindlus OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 164

Rüütli 22-2, Tartu

17.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Farad Group (registrikood: 10422512) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI SLOOG	Vandeaudiitor	17.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 740 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 752
Kokku	3 371 742
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 371 742
Kokku	3 371 742

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 740 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 752
Kokku	3 371 742
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 371 742
Kokku	3 371 742

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	446943	32.77%	Jah
Metsavarumine	02201	718450	52.67%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	52354	3.84%	Ei
Finantsnõustamine	66191	23319	1.71%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	8327	0.61%	Ei
Söödakultuuri- ja heintaimekasvatus jm üheaastaste põllukultuuride kasvatus	01199	3990	0.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Vahur	36505090270	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8900000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5087763
E-posti aadress	farad.group@gmail.com