

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Fertum Holding

registrikood: 10937593

tänava/talu nimi, Veeru 14-16

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74113

telefon: +372 6075199

faks: +372 6003398

e-posti aadress: info@fertumholding.ee

veebilehe aadress: www.fertumholding.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
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	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Varud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Kapitalirent	14
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Tulumaks	18
Lisa 21 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

OÜ Fertum Holding on juunil 2003.a. loodud firma, mis spetsialiseerub ehitus – ja laadimismasinade rentimisele. 2005.a. lisandus firma poolt tehtavate tööde hulka transporditeenused, üldehitus – ja santehnilised tööd.

OÜ osakapitaliks on 2556 EUR. 2012.a. oli OÜ Fertum Holding müügitulu 3 743,6 tuh. eurot. Arvestus aasta jooksul Fertum Holding OÜ suurte klientide hulgas oli:

- Arco Ehitus OÜ, realiseerimise nettokäive umbes 769,6 tuh.eurot;
- Harju Ehitus AS, realiseerimise nettokäive umbes 264,0 tuh.eurot;
- Nordecon AS, realiseerimise nettokäive umbes 582,6 tuh.eurot;
- Loo Properties OÜ, realiseerimise nettokäive umbes 700,7 tuh.eurot;

Müüdud teenuste kulud olid 2 283,8 tuh.eurot ja üldhalduskulud olid 398,9 tuh.eurot. Aruandeaasta kasum on 719,1 tuh.eurot.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 291,0 tuh. eurot.

Fertum Holding OÜ 2013.a. planeeritav realiseerimine nettokäive 3,0 mln eurot

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (tuh eur)	3743,6	2723,3
Puhaskasum /kahjum (tuh eur)	719,1	464,1
Kasumi kasv	54,9	8042,1
Puhasrentaablus	19,2%	17,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,07	4,23
ROA	26,6	25,1
ROE	32,8	31,0

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Kasumi kasv (%)=(puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011)/ puhaskasum 2011 *100

Puhasrentaablus (%)= puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Fertum Holding 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Fertum Holding on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	418 083	227 401	2
Nõuded ja ettemaksed	1 507 808	873 092	3,4,5
Varud	12 227	124 330	8
Kokku käibevara	1 938 118	1 224 823	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	42 981	25 040	6
Nõuded ja ettemaksed	81 000	81 000	3
Materiaalne põhivara	646 267	516 842	9
Kokku põhivara	770 248	622 882	
Kokku varad	2 708 366	1 847 705	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 874	55 363	10
Võlad ja ettemaksed	450 789	233 897	12
Kokku lühiajalised kohustused	475 663	289 260	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	38 572	63 447	10
Kokku pikaajalised kohustused	38 572	63 447	
Kokku kohustused	514 235	352 707	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 472 186	1 028 070	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	719 133	464 116	
Kokku omakapital	2 194 131	1 494 998	
Kokku kohustused ja omakapital	2 708 366	1 847 705	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 743 629	2 723 289	13
Muud äritulud	49 178	98 313	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 283 815	-1 659 243	15
Mitmesugused tegevuskulud	-398 945	-341 173	16
Tööjõukulud	-247 108	-205 022	17,21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-151 746	-149 838	9
Muud ärikulud	-1 075	0	18
Ärikasum (kahjum)	710 118	466 326	
Finantstulud ja -kulud	14 331	-2 210	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	724 449	464 116	
Tulumaks	-5 316	0	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	719 133	464 116	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	710 118	466 326	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	151 746	149 838	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-49 156	-86 008	14
Kokku korrigeerimised	102 590	63 830	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-440 502	-331 546	8
Varude muutus	112 103	-100 601	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	216 892	71 433	
Kokku rahavood äritegevusest	701 201	169 442	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-291 015	-165 949	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	59 000	151 387	9
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	11 504	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-42 564	0	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	25 000	30 000	
Antud laenud	-407 000	-20 000	
Antud laenude tagasimaksed	230 000	20 000	
Laekunud intressid	828	1 465	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-425 751	28 407	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-55 363	-101 207	10
Makstud intressid	-4 089	-6 541	19
Makstud dividendid	-20 000	0	20
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	0	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-84 768	-107 748	
Kokku rahavood	190 682	90 101	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	227 401	137 300	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	190 682	90 101	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	418 083	227 401	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	1 028 070	1 030 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)			464 116	464 116
31.12.2011	2 556	256	1 492 186	1 494 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)			719 133	719 133
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2012	2 556	256	2 191 319	2 194 131

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fertum Holding 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Fertum Holding kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Fertum Holding ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna ta on iseseisev äri- ühing.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest.

Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse

seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest arvestades maha hinnangulise kulumi.

Vara väärtuse vähenemine igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kuion kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitatavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust.

Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Müügiotol põhivara Müügiotol põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiotol põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotol põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasest väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised ja rajatised	10-20 aastat
seadmed	4-6 aastat
sõidukid	3-4 aastat
muu inventar	2-3 aastat
suur teehitustehnika	10 aastat

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 044	2 044
Tähtajalised hoiused	416 039	225 357
Kokku raha	418 083	227 401

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 244 063	1 244 063		
Ostjatelt laekumata arved	1 346 000	1 346 000		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-101 937	-101 937		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	280	280		
Muud nõuded	281 552	200 552	81 000	
Laenunõuded	258 000	177 000	81 000	
Intressinõuded	22 380	22 380		
Viitlaekumised	1 172	1 172		
Ettemaksed	2 873	2 873		
Tulevaste perioodide kulud	2 756	2 756		
Muud makstud ettemaksed	117	117		
Lühiajaline finantsinvesteering	60 040	60 040		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 588 808	1 507 808	81 000	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	729 636	729 636		
Ostjatelt laekumata arved	805 705	805 705		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-76 069	-76 069		
Muud nõuded	86 479	5 479	81 000	
Laenunõuded	81 000		81 000	
Intressinõuded	5 206	5 206		
Viitlaekumised	273	273		
Ettemaksed	3 175	3 175		
Tulevaste perioodide kulud	3 058	3 058		
Muud makstud ettemaksed	117	117		
Lühiajaline finantsinvesteering	60 000	60 000		
Tagatisraha	74 802	74 802		
Kokku nõuded ja ettemaksed	954 092	873 092	81 000	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 346 000	805 705
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-101 937	-76 069
Kokku nõuded ostjate vastu	1 244 063	729 636
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-76 069	-62 695
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	22	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-101 937	-76 069
Lootusetuks tunnistatud nõuded	76 047	62 695
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-101 937	-76 069

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		10 735	14 502
Üksikisiku tulumaks		2 742	2 129
Erisoodustuse tulumaks		74	28
Sotsiaalmaks		6 071	4 951
Kohustuslik kogumispension		230	111
Töötuskindlustusmaksed		756	591
Ettemaksukonto jääk	280		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	280	20 608	22 312

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	42 981	25 040
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	42 981	25 040

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud: Swedbank As-i poolt garantiid ,mis saadetud Fertum Holding OÜ poolt tehtud tagatiste alusel.Garantii lõppkuupäevad on 20.01.2014-16.12.2014.

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Võlakirjad	
31.12.2010	85 040	85 040
Muud	-60 000	-60 000
31.12.2011	25 040	25 040
Soetamine	42 981	42 981
Muud	-25 040	-25 040
31.12.2012	42 981	42 981

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	12 227	65 993
Lõpetamata toodang	0	58 337
Kokku varud	12 227	124 330

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	447 311	3 130	881 651	1 332 092	15 942	1 348 034
Akumuleeritud kulum	-327 973	-2 495	-500 283	-830 751	-14 249	-845 000
Jääkmaksumus	119 338	635	381 368	501 341	1 693	503 034
Ostud ja parendused	4 672	1 608	277 882	284 162	1 667	285 829
Muud ostud ja parendused	4 672	1 608	277 882	284 162	1 667	285 829
Amortisatsioonikulu	-43 217	-418	-104 535	-148 170	-1 668	-149 838
Müügid	-39 391		-79 758	-119 149		-119 149
Muud muutused			-3 034	-3 034		-3 034
31.12.2011						
Soetusmaksumus	408 203	2 785	993 558	1 404 546	14 800	1 419 346
Akumuleeritud kulum	-366 801	-960	-521 635	-889 396	-13 108	-902 504
Jääkmaksumus	41 402	1 825	471 923	515 150	1 692	516 842
Ostud ja parendused	209 300	1 444	49 650	260 394	30 621	291 015
Muud ostud ja parendused	209 300	1 444	49 650	260 394	30 621	291 015
Amortisatsioonikulu	-37 621	-1 056	-110 847	-149 524	-2 222	-151 746
Müügid			-9 844	-9 844		-9 844
31.12.2012						
Soetusmaksumus	456 248	4 229	947 666	1 408 143	37 361	1 445 504
Akumuleeritud kulum	-243 167	-2 016	-546 784	-791 967	-7 270	-799 237
Jääkmaksumus	213 081	2 213	400 882	616 176	30 091	646 267

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	59 000	208 191
Transpordivahendid	38 000	128 191
Muud masinad ja seadmed	21 000	80 000
Kokku	59 000	208 191

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank	21 182	13 088	8 094		7.431	EUR	30.07.2014
Nordea Finance Estonia	42 264	11 786	30 478		3.95	EUR	16.05.2016
Kapitalirendikohustused kokku	63 446	24 874	38 572				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank	5 125	5 125	0		5.451	EUR	15.03.2012
Swedbank	33 337	12 154	21 183		7.431	EUR	30.07.2014
Nordea Finance Estonia	53 594	11 330	42 264		3.95	EUR	16.05.2016
Nordea Finance Estonia	26 754	26 754	0		3.48	EUR	01.09.2012
Kapitalirendikohustused kokku	118 810	55 363	63 447				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	97 779	206 269
Kokku	97 779	206 269

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	16 932	23 731
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	13 958	11 660
1-5 aasta jooksul	54 531	36 733

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	391 009	391 009		
Võlad töövõtjatele	26 785	26 785		
Maksuvõlad	20 608	20 608		
Saadud ettemaksed	12 387	12 387		
Muud saadud ettemaksed	12 387	12 387		
Kokku võlad ja ettemaksed	450 789	450 789		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	170 247	170 247		
Võlad töövõtjatele	25 041	25 041		
Maksuvõlad	22 312	22 312		
Muud võlad	4 047	4 047		
Muud viitvõlad	4 047	4 047		
Saadud ettemaksed	12 250	12 250		
Muud saadud ettemaksed	12 250	12 250		
Kokku võlad ja ettemaksed	233 897	233 897		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 743 629	2 723 289
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 743 629	2 723 289
Kokku müügitulu	3 743 629	2 723 289
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud kaeve ja mullatööd	1 960 971	695 773
Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	1 259 961	672 696
Ehitusmaterjalide vahendamine	457 580	732 631
Veokite rentimine	0	19 174
Vee-,gaasi ka kanalisatsioonitrasside ehitus	65 117	603 015
Kokku müügitulu	3 743 629	2 723 289

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	49 156	86 008
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	7 829
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	22	0
Muud	0	4 476
Kokku muud äritulud	49 178	98 313

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	958 402	435 889
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	355 015	457 417
Müügi eesmärgil ostetud teenused	133 658	127 667
Energia	398 230	344 232
Elektrienergia	3 936	3 364
Kütus	394 294	340 868
Alltöövõtutööd	155 744	112 920
Transpordikulud	80 514	26 857
Üür ja rent	202 252	154 261
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 283 815	1 659 243

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	40 452	47 444
Energia	24 871	16 162
Kütus	24 871	16 162
Mitmesugused bürookulud	18 559	21 498
Lähetuskulud	2 848	1 068
Koolituskulud	900	237
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 854	6 664
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	101 937	76 069
transpordikulud	4 423	13 419
kindlustuskulud	10 810	10 075
juriidilised teenused	12 974	7 761
põhivara remondi ja hoolduskulud	172 713	138 008
reklaamikulud	1 282	735
Muud	3 322	2 033
Kokku mitmesugused tegevuskulud	398 945	341 173

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	182 355	140 242
Sotsiaalmaksud	63 682	49 536
Muud	0	2 396
Kokku tööjõukulud	246 037	192 174
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	28	24

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	1	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	0
Riskitasu	1 072	0
Kokku muud ärikulud	1 075	0

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	18 420	4 358
Intressitulu hoiustelt	700	206
Intressitulu laenudelt	17 720	4 152
Intressikulud	-4 089	-6 541
Intressikulu kapitalirendilt	-4 089	-6 541
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-27
Kokku finantstulud ja -kulud	14 331	-2 210

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 316
Eesti	20 000	5 316
Kokku	20 000	5 316

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	23 190	72 000	25 628

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	194 462	78 991
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	158 395	95 982

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	805	9 660

Arvestatud sotsiaalmaks juhatuse liikmete tasudelt on 266 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

Osaühing Fertum Holding (registrikood: 10937593) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAVIL ALJUKOV	Juhatuse liige	12.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Fertum Holding osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Fertum Holding 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 19.

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 arvestuspoliitika 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 Fertum Holding finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Randmets

Vandeaudiitori number 288

Ectus Finance OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 144

Tallinn

13.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Fertum Holding (registrikood: 10937593) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RANDMETS	Vandeaudiitor	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 472 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	719 133
Kokku	2 191 319
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 181 319
Kokku	2 191 319

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	1960971	52.38%	Jah
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	1259961	33.66%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	457580	12.22%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	65117	1.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stanislav Strebkov	13.10.1969	Voronež, Venemaa	1278 EUR
Flyur Alyukov	36304230349	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075199
Faks	+372 6003398
E-posti aadress	info@fertumholding.ee
Veebilehe aadress	www.fertumholding.ee