

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing FEOFANIS

registrikood: 10463729

tänava/talu nimi, Sepise 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6480600

faks: +372 6480601

e-posti aadress: info@feofanis.ee

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Muud võlad	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Muud äritulud	18
Lisa 16 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18
Lisa 17 Turustuskulud	19
Lisa 18 Üldhalduskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Muud ärikulud	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20

Tegevusaruanne

OÜ Feofanis põhitegevusalaks oli sanitaartehnika eksport ja import ning hulgimüük Eesti Vabariigist.

Osaühingu tegevust juhib Gennady Zingerman.

Aastakäive oli 2 059 868 eurot, aruandeaasta kasum 25 663 eurot.

2013. a. viisime Feofanise poolt esindatavate toodete väljapaneku uuele müügipinnale, mille tulemusena vähenesid tunduvalt püsikulud ja suurenes projektimüügi osakaal. Üleüldiselt võib öelda, et lõpuks hakkavad ära tasuma need pingutused mis on tehtud projektimüügi suunal. Lisaks võib rahul olla ka ekspordiga mis oli väikeses kuid kindlas tõusutrendis võrreldes 2012a. Jätkuvalt üritasime kulusid kokku hoida ja optimeerisime erinevatele laoooperatsioonidele ja logistikale kulutatavaid ressursse.

2014. a. alguses leidsime ekspordi suunal lähinaabrite juurest uued kliendid mille tulemusena peaks ekspordi osakaal tulevikus järk-järgult suurenema. 2014a. osaleme jätkuvalt erinevates vähempakkumistes ja projektides ning teeme koostööd ehitusettevõtetega. Panustame ka edaspidi reklaami ja klienditeenindusse, et tutvustada ja turustada Feofanise poolt esindatavaid tooteid.

Väga suuri muudatusi 2014a. plaanis ei ole kuna juba sortimendis olevatele toodetele tuleb tagada pidev olemasolu mis omakorda nõuab päris suures mahus ressursse.

2013.a. arvestatud palgakulu oli 171 299 eurot. Väljamakseid juhatusele ei ole teostatud. 2013 aasta jooksul oli 14 töötajat.

Juhatusel liikmete tasusid ei ole maksnud.

Juhatus kinnitab, et ettevõtte on jätkuvalt tegutseb majandusüksus.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Müügitulu (tuh eur)	2 060	2 310
Tulu kasv	-10.8%	3.6%
Brutokasumi määr %	32%	23%
Puhaskasum (tuh eur)	26	40
Kasumi kasv	-37%	-55%
Puhasrentaablus	1.3%	1.7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1.6	1.5
ROA	1.2%	1.7%
ROE	2.4%	3.9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012) / müügitulu 2012 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 – puhaskasum 2012) / puhaskasum 2012 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10	21 786	2
Nõuded ja ettemaksed	278 937	406 458	3
Varud	1 270 583	1 205 733	5
Kokku käibevara	1 549 530	1 633 977	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	615 622	652 058	7
Kokku põhivara	615 622	652 058	
Kokku varad	2 165 152	2 286 035	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	560 561	577 529	9
Võlad ja ettemaksed	406 927	485 759	10
Kokku lühiajalised kohustused	967 488	1 063 288	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	147 043	197 789	9
Kokku pikaajalised kohustused	147 043	197 789	
Kokku kohustused	1 114 531	1 261 077	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 500	25 500	13
Kohustuslik reservkapital	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	996 908	956 492	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 663	40 416	
Kokku omakapital	1 050 621	1 024 958	
Kokku kohustused ja omakapital	2 165 152	2 286 035	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	2 059 868	2 309 752	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 396 850	-1 726 256	16
Brutokasum (-kahjum)	663 018	583 496	
Turustuskulud	-185 499	-178 570	17
Üldhalduskulud	-417 389	-336 088	18
Muud äritulud	1 788	4 524	15
Muud ärikulud	-3 593	-2 881	20
Ärikasum (kahjum)	58 325	70 481	
Intressikulud	-24 886	-21 964	
Muud finantstulud ja -kulud	-7 776	-8 101	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 663	40 416	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 663	40 416	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	58 325	70 481	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 436	30 983	7
Muud korrigeerimised	-1 084	-640	
Kokku korrigeerimised	35 352	30 343	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	127 521	-55 216	
Varude muutus	-64 850	4 406	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-74 528	47 285	
Makstud intressid	-31 578	-29 425	
Makstud ettevõtte tulumaks	-904	0	
Kokku rahavood äritegevusest	49 338	67 874	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 000	40 075	
Saadud laenude tagasimaksed	-97 615	-118 002	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 571	25 627	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 528	-9 623	8
Makstud dividendid	-3 400	0	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-71 114	-61 923	
Kokku rahavood	-21 776	5 951	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 786	15 835	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 776	5 951	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10	21 786	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 500	2 550	956 492	984 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	40 416	40 416
31.12.2012	25 500	2 550	996 908	1 024 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	25 663	25 663
31.12.2013	25 500	2 550	1 022 571	1 050 621

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Feofanis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2013.a. ja lõppes 31.detsembril 2013.a.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud EURODES. Arvestuspõhimõtteid ja kasumi skeemi aruandeaastal ei muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

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).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis Varud 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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse keskmist hinda meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loeti varasid, mille kasulik kasutusiga on üle ühe aasta või mille soetusmaksumus ületab 2 500 eurot.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortisatsiooni arvestatakse lineaarse meetodi alusel. Amortisatsiooni hakatakse arvestama arvele võtmise kuust. Väheväärtuslikuks ja kasutuskõlbatuks muutunud põhivaradelt lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine mahakandmise kuust. Kasutatavad amortisatsiooninormid on järgmised:

- masinad ja seadmed 10,0%-30% aastas
- muu inventar, tööriistad, sisseseade 20-30% aastas

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või – kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2500 eurot**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest 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 õiglasest 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.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise

perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassast	10	7 072
Arvelduskontod	0	14 714
Kokku raha	10	21 786

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	186 106	186 106	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	186 106	186 106	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	92 768	92 768	0	0	21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30	0	0	6
Ettemaksed	33	33	0	0	
Muud makstud ettemaksed	33	33	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	278 937	278 937	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	283 320	283 320	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	287 404	287 404	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 084	-4 084	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	102 052	102 052	0	0	21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 789	18 789	0	0	6
Ettemaksed	2 297	2 297	0	0	
Muud makstud ettemaksed	2 297	2 297	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	406 458	406 458	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	186 106	287 404	
Ostjatelt laekumata arved	186 106	287 404	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-4 084	
Kokku nõuded ostjate vastu	186 106	283 320	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-4 084	0	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	197	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-4 220	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 887	136	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-4 084	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	1 239 359	1 159 670
Kaup laos	1 239 359	1 159 670
Ettemaksed varude eest	31 224	46 063
Ettemaksed tarnijatele	31 224	46 063
Kokku varud	1 270 583	1 205 733

Varude allahindlus 2012 ja 2013 a. ei toimunud

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	68	0	1 131
Käibemaks	0	9 029	18 364	0
Üksikisiku tulumaks	0	2 324	0	2 570
Sotsiaalmaks	0	4 470	0	5 139
Kohustuslik kogumispension	0	173	0	208
Töötuskindlustusmaksed	0	352	0	569
Ettemaksukonto jääk	30		425	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	16 416	18 789	9 617

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	93 905	549 685	86 500	0	13 901	100 401	1 582	745 573
Akumuleeritud kulum	0	-166 737	-43 902	0	-13 901	-57 803	-1 582	-226 122
Jääkmaksumus	93 905	382 948	42 598	0	0	42 598	0	519 451
Ostud ja parendused	0	163 590	0	0	0	0	0	163 590
Amortisatsioonikulu	0	-23 078	-7 905	0	0	-7 905	0	-30 983
31.12.2012								
Soetusmaksumus	93 905	713 275	86 500	0	13 901	100 401	1 582	909 163
Akumuleeritud kulum	0	-189 815	-51 807	0	-13 901	-65 708	-1 582	-257 105
Jääkmaksumus	93 905	523 460	34 693	0	0	34 693	0	652 058
Amortisatsioonikulu	0	-28 531	-7 905	0	0	-7 905	0	-36 436
31.12.2013								
Soetusmaksumus	93 905	713 275	86 500	0	13 901	100 401	1 582	909 163
Akumuleeritud kulum	0	-218 346	-59 712	0	-13 901	-73 613	-1 582	-293 541
Jääkmaksumus	93 905	494 929	26 788	0	0	26 788	0	615 622

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kaprent furgonauto Scania Swed	0	0	0	0	0	0	0
Kaprent auto Lexus Swed.	2 324	2 324	0	0	3,0%-4,0%	EUR	30.06.2014
Järelmaks mob.tel.Samsung Tele2	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	2 324	2 324	0	0			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kaprent furgonauto Scania Swed	3 835	3 835	0	0	6,7%-7,6%	EUR	31.10.2013
Kaprent auto Lexus Swed.	6 972	4 648	2 324	0	2,7%-3,4%	EUR	30.06.2014
Järelmaks mob.tel.Samsung Tele2	45	45	0	0	0	EUR	01.02.2013
Kapitalirendikohustused kokku	10 852	8 528	2 324	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	12 004	34 693
Kokku	12 004	34 693

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Nordea Bank Finland Arvelduslaen	473 895	473 895			2,0%-3,3%	EUR	21.11.2014	
Kred.kaardi laen SEB	3 697	3 697			0	EUR	31.12.2014	
Lühiajalised laenud kokku	477 592	477 592						
Pikaajalised laenud								
Nordea Bank Finland	227 688	80 645	147 043	0	3,3%	EUR	31.10.2017	
Pikaajalised laenud kokku	227 688	80 645	147 043	0				
Kapitalirendikohustused kokku	2 324	2 324	0	0				8
Laenukohustused kokku	707 604	560 561	147 043	0				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Nordea Bank Finland Arvelduslaen	475 466	475 466			7,5%-8,5%	EUR	22.11.2013	
Kred.kaardi laen SEB	2 659	2 659			0	EUR	31.12.2013	
Lühiajalised laenud kokku	478 125	478 125						
Pikaajalised võlakirjad								
Nordea Bank Finland	286 341	90 876	195 465	0	3,0%	EUR	31.10.2017	
Pikaajalised võlakirjad kokku	286 341	90 876	195 465	0				
Kapitalirendikohustused kokku	10 852	8 528	2 324	0				8
Laenukohustused kokku	775 318	577 529	197 789	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	494 928	523 459
Kokku	494 928	523 459

Feofanis OÜ poolt saadud laenu 31.detsembri 2013 seisuga (31. detsembri 2012 seisuga) tagatiseks on panditud järgmised varad:

- hüpoteek kinnistule Sepise 7,Tallinn
- hüpoteek korteriomandile Lastekodu 15-72/1.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	275 747	275 747	0	0	
Võlad töövõtjatele	17 797	17 797	0	0	11
Maksuvõlad	16 416	16 416	0	0	6
Muud võlad	96 967	96 967	0	0	12
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0	
Muud viitvõlad	40 869	40 869	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	406 927	406 927	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	369 328	369 328	0	0	
Võlad töövõtjatele	24 844	24 844	0	0	11
Maksuvõlad	9 617	9 617	0	0	6
Muud võlad	80 483	80 483	0	0	12
Dividendivõlad	59 498	59 498	0	0	
Muud viitvõlad	20 985	20 985	0	0	
Saadud ettemaksed	1 487	1 487	0	0	
Muud saadud ettemaksed	1 487	1 487	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	485 759	485 759	0	0	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad töövõtjatele	14 748	15 231
Puhkusetasu reserv	3 049	9 613
Kokku võlad töövõtjatele	17 797	24 844

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0
Dividendivõlad	56 098	56 098	0	0
Muud viitvõlad	40 869	40 869	0	0
Arvestatud tulumaks	14 912	14 912	0	0
Muud viitvõlad	25 957	25 957	0	0
Kokku muud võlad	96 967	96 967	0	0

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	59 498	59 498	0	0
Dividendivõlad	59 498	59 498	0	0
Muud viitvõlad	20 985	20 985	0	0
Arvestatud tulumaks	15 816	15 816	0	0
Muud viitvõlad	5 169	5 169	0	0
Kokku muud võlad	80 483	80 483	0	0

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	25 500	25 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 811 264	2 104 238
Soome	22 576	36 562
Leedu	8 690	531
Läti	0	339
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 842 530	2 141 670
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	217 338	167 460
Norra	0	622
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	217 338	168 082
Kokku müügitulu	2 059 868	2 309 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaartehnika müük EMTAK 46732	2 059 868	2 309 752
Kokku müügitulu	2 059 868	2 309 752

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum valuutakursi muutustest	352	2 013
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 205	2 462
Ostjatelt saadud ebatõenä. laekumised	197	0
Muud	34	49
Kokku muud äritulud	1 788	4 524

Lisa 16 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 396 850	-1 726 256
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 396 850	-1 726 256

Lisa 17 Turustuskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	-2 928	-3 217	
Energia	-60 689	-64 981	
Kütus	-60 689	-64 981	
Logistikakulud	-41 065	-32 288	
Tööjõukulud	-45 375	-50 190	19
Amortisatsioonikulu	-3 103	-3 103	7
Reklaamikulud	-32 339	-24 791	
Kokku turustuskulud	-185 499	-178 570	

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	-431	-389	
Energia	-20 806	-16 602	
Elektrienergia	-13 437	-9 952	
Kütus	-7 369	-6 650	
Mitmesugused bürookulud	-15 669	-10 839	
Lähetuskulud	-6 769	-7 527	
Koolituskulud	-2 568	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-6 338	-3 889	
Tööjõukulud	-186 292	-185 482	19
Amortisatsioonikulu	-33 333	-27 880	7
Muud	-28 499	-31 953	
Vara kindlustus	-7 430	-7 171	
Majanduskulud	-109 254	-44 356	
Kokku üldhalduskulud	-417 389	-336 088	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-171 299	-174 400
Sotsiaalmaksud	-60 368	-61 272
Kokku tööjõukulud	-231 667	-235 672
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	17

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 041	-1 960
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 552	-921
Kokku muud ärikulud	-3 593	-2 881

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	92 768	1 815	102 052	1 513

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	47 735	24 855	0	0	0	0
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	47 364	43 050	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2014

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY ZINGERMAN	Juhatuse liige	05.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing FEOFANIS osanikele

Oleme auditeerinud osaühing FEOFANIS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 20 on kaasatud käesolevale aruandele.

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 FEOFANIS finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Iryna Esko,

Vandeaudiitori number 456.

Esko Audiitoribüroo OÜ,

Audiitorettevõtja tegevusloa number 20.

Katusepapi 6, Tallinn.

05.05.2014.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRYNA ESKO	Vandeaudiitor	05.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	996 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 663
Kokku	1 022 571
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 022 571
Kokku	1 022 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	2059868	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennady Zingerman	35902230322		25500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6480600
Faks	+372 6480601
E-posti aadress	info@feofanis.ee