

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Fausto Grupp OÜ

registrikood: 11231197

tänavaga nimi ja maja number: Jaama tn.76

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50605

telefon: +372 7412494

faks: +372 7412495

e-posti aadress: info@fausto.ee

veebilehe aadress: www.fausto.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Muud ärikulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Osaühing Fausto Grupp (edaspidi „Fausto”) on OÜ Fausto Real Estate, AS Fausto, OÜ Fausto Residentsid ning OÜ Fausto Minerals õigusjärglane. Fausto on täielikult eestimaisel kapitalil põhinev ettevõtte, mille põhiliseks tegevusalaks on kinnisvaraarendus ning erinevad pikaajalised investeeringud. Fausto omanike struktuur on järgnev: 67,48% aktsiatest kuulub osaühingule Karp Markets (endine nimi OÜ Karpov), 2,50% Alexander Eskovile (osaliselt läbi OÜ Rentech), 15,00% aktsiatest osaühingule R&R Holding ja 15,01% Sven Mihailovile (osaliselt läbi OÜ Suntan).

Ettevõtte juhatuse liikmed on Sven Mihailov ja Kenneth Karpov.

Fausto suurimaks objektiks oli aruandeaastal Kvissentali põik 10 ning Aruküla tee 34, Tartu linnas asuvatel kinnistutel paiknev elamurajooni arendusprojekt (edaspidi „Kvissentali elurajoon”). Aruandeaastal keskendus Fausto peamiselt selle Tartu suurima uue elamupiirkonna arendustegevuse ettevalmistamisele, tegeleti projekteerimistöödega, ala kruntimise ning piirkonna kuivendustöödega. Juba käesoleval aastal alustatakse Tartu eksklusiivseima elamurajooni rajatiste ehitustöödega, et hiljemalt järgmise aasta kevadel oleks võimalik püstitada esimesed eramud ja korterelamud.

Fausto uute projektide edukas käivitamine ning Kvissentali elurajoonis ehitustööde teostamine on käesoleva (2014. a) ning järgmise (2015. a) aasta suurim eesmärk.

Fausto müügitulu ja muud äritulud 2013. aastal olid 1 959 542 eurot ning aruandeaasta kasum oli 2 003 108 eurot.

Mõned finantssuhtarvud.

		2013.a	2012.a.
Maksevõime üldine tase	= $\frac{\text{käibevarad}}{\text{lühiajalised kohustused}}$	0,59	0,43
Maksevalmiduse kordaja	= $\frac{\text{raha + väärtpaberid}}{\text{lühiajalised kohustused}}$	0,07	0,06
Võlakordaja	= $\frac{\text{kohustused}}{\text{varad}}$	0,27	0,39

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	99 972	100 450	2
Nõuded ja ettemaksed	770 463	614 039	3
Varud	14 428	14 428	
Kokku käibevara	884 863	728 917	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 780 789	1 843 747	3
Kinnisvarainvesteeringud	3 630 352	281 695	6
Materiaalne põhivara	190	1 568 251	7
Kokku põhivara	5 411 331	3 693 693	
Kokku varad	6 296 194	4 422 610	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	210 000	8
Võlad ja ettemaksed	1 488 868	1 492 873	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 488 868	1 702 873	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	187 620	18 330	8
Võlad ja ettemaksed	700	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	188 320	18 330	
Kokku kohustused	1 677 188	1 721 203	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	106 221	106 221	
Ülekurss	955 990	955 990	
Kohustuslik reservkapital	105 966	105 966	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 447 721	2 217 188	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 003 108	-683 958	
Kokku omakapital	4 619 006	2 701 407	
Kokku kohustused ja omakapital	6 296 194	4 422 610	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	9 388	55 230	10
Muud äritulud	1 950 155	1 200	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 840	-19 691	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 943	-52 499	
Tööjõukulud	-2 297	-2 202	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-848	-7 815	7
Muud ärikulud	-36 286	-19 662	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 880 329	-45 439	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-748 661	
Intressikulud	-9 812	-28 385	
Muud finantstulud ja -kulud	132 591	138 527	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 003 108	-683 958	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 003 108	-683 958	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 880 329	-45 439	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	848	7 815	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	30 317	0	13
Muud korrigeerimised	-1 948 747	344 999	6
Kokku korrigeerimised	-1 917 582	352 814	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 833	-87 560	3
Varude muutus	0	-14 428	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 108	-33 118	9
Kokku rahavood äritegevusest	-53 978	172 269	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 606	0	7
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	57 083	0	6
Antud laenud	-240	-216 490	
Antud laenude tagasimaksed	63 198	201 898	
Laekunud intressid	0	10 786	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	114 435	-3 806	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	175 490	310 979	
Saadud laenude tagasimaksed	-216 200	-387 141	
Makstud intressid	-20 225	-806	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-60 935	-76 968	
Kokku rahavood	-478	91 495	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 450	8 955	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-478	91 495	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	99 972	100 450	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556		256	-405 689	-402 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-683 958	-683 958
Muutused muudest omanike sissemaksetest	103 665	955 990		2 622 877	3 682 532
Muutused reservides			105 710		105 710
31.12.2012	106 221	955 990	105 966	1 533 230	2 701 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 003 108	2 003 108
Muud muutused omakapitalis				-85 509	-85 509
31.12.2013	106 221	955 990	105 966	3 450 829	4 619 006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fausto Grupp OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded on kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses. Intressitulu nõuetelt on kajastatud kasumiaruandel real „Finantstulud ja –kulud“.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Kinnisvarainvesteeringud, mille väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Kinnisvarainvesteeringud, mille väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõppemisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro on kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Inventar	3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. 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. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Fausto Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- emaettevõtte ülejäänud tüdarettevõtteid;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	99 962	100 439
Arvelduskontod	10	11
Kokku raha	99 972	100 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	63 233	63 233		4
Ostjatelt laekumata arved	63 233	63 233		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 947	4 947		5
Muud nõuded	2 481 622	700 833	1 780 789	
Laenunõuded	1 780 789		1 780 789	
Intressinõuded	649 458	649 458		
Viitlaekumised	51 375	51 375		
Ettemaksed	1 450	1 450		
Tulevaste perioodide kulud	750	750		
Muud makstud ettemaksed	700	700		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 551 252	770 463	1 780 789	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	96 389	96 389		4
Ostjatelt laekumata arved	96 389	96 389		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	83	83		5
Muud nõuded	2 360 614	516 867	1 843 747	
Laenunõuded	1 843 747		1 843 747	
Intressinõuded	516 867	516 867		
Ettemaksed	700	700		
Muud makstud ettemaksed	700	700		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 457 786	614 039	1 843 747	

Laenu- ja intressinõuded ei kajastu rahavoogude aruandes äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutuses kuna on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	63 233	96 389	
Kokku nõuded ostjate vastu	63 233	96 389	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-89 546	
Lootusetuks tunnistanud nõuded	0	89 546	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 947		83	
Sotsiaalmaks		191		183
Maamaks				868
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 947	191	83	1 051

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	56 721	250 152	306 873
Akumuleeritud kulum	0	-20 174	-20 174
Jääkmaksumus	56 721	229 978	286 699
Amortisatsioonikulu		-5 004	-5 004
31.12.2012			
Soetusmaksumus	56 721	250 152	306 873
Akumuleeritud kulum	0	-25 178	-25 178
Jääkmaksumus	56 721	224 974	281 695
Ümberklassifitseerimised	-56 721	-224 974	-281 695
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum		0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Õiglase väärtuse meetod	
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 948 747
Müügid	-87 400
Ümberklassifitseerimised	1 854 514
Muud muutused	-85 509
31.12.2013	3 630 352

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 019	3 155
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinna	57 083	

Aruandeperioodil ei ole kasutatud ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi, kuna ettevõtte ise omab vastava kvalifikatsiooniga spetsialiste.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	1 425	1 425				1 425
Akumuleeritud kulum	-882	-882				-882
Jääkmaksumus	543	543				543
Lisandumised äriühenduste kaudu			3 309	1 567 213	1 567 213	1 570 522
Amortisatsioonikulu	-288	-288	-2 523			-2 811
Muud muutused	-3	-3				-3
31.12.2012						
Soetusmaksumus	1 425	1 425	24 331	1 567 213	1 567 213	1 592 969
Akumuleeritud kulum	-1 173	-1 173	-23 545			-24 718
Jääkmaksumus	252	252	786	1 567 213	1 567 213	1 568 251
Ostud ja parendused				5 606	5 606	5 606
Amortisatsioonikulu	-252	-252	-596			-848
Ümberklassifitseerimised				-1 572 819	-1 572 819	-1 572 819
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega				-1 572 819	-1 572 819	-1 572 819
31.12.2013						
Soetusmaksumus	1 425	1 425	24 331	0	0	25 756
Akumuleeritud kulum	-1 425	-1 425	-24 141			-25 566
Jääkmaksumus	0	0	190	0	0	190

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	187 620		187 620		5%	eur	2018
Pikaajalised laenud kokku	187 620		187 620				
Laenukohustused kokku	187 620		187 620				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	228 330	210 000	18 330		5%	eur	2017
Pikaajalised laenud kokku	228 330	210 000	18 330				
Laenukohustused kokku	228 330	210 000	18 330				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	28 257	28 257		
Maksuvõlad	191	191		
Muud võlad	1 143 806	1 143 806		
Intressivõlad	25 352	25 352		
Dividendivõlad	1 118 454	1 118 454		
Dividendide tulumaks	297 311	297 311		
Muud viitvõlad	19 303	19 303		
Tagatisrahad	700	0	700	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 489 568	1 488 868	700	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 603	20 603		
Maksuvõlad	1 051	1 051		
Muud võlad	1 154 219	1 154 219		
Intressivõlad	35 765	35 765		
Dividendivõlad	1 118 454	1 118 454		
Saadud ettemaksed	459	459		
Muud saadud ettemaksed	459	459		
Dividendide tulumaks	297 311	297 311		
Muud viitvõlad	19 230	19 230		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 492 873	1 492 873		

Intressi- ja dividendivõlad ning dividendide tulumaks ei kajastu rahavoogude aruandes äritegevusega seotud võlgade ja ettemaksete muutuses kuna on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 388	55 230
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 388	55 230
Kokku müügitulu	9 388	55 230
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitlus	3 019	18 518
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	6 369	36 712
Kokku müügitulu	9 388	55 230

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	1 948 747	0	6
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 408	1 200	
Kokku muud äritulud	1 950 155	1 200	

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Sotsiaalmaksud	2 297	2 202
Kokku tööjõukulud	2 297	2 202
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	30 317	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	19 378
Muud	5 966	284
Kokku muud ärikulud	36 286	19 662

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 520 393	212 972	1 898 922	35 256

2013	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 680	240	63 198	175 490	6 200
2012	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 840	216 490	225 317	160 979	381 389

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2014

Fausto Grupp OÜ (registrikood: 11231197) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN MIHAILOV	Juhatuse liige	05.05.2014
KENNETH KARPOV	Juhatuse liige	05.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Fausto Grupp OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Fausto Grupp OÜ 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 lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, 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 arvnahtajate 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 Fausto Grupp OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud .

/digitaalselt allkirjastatud/

Urve Staub

Vandeaudiitori number 159

Audiitorettevõtja nimi

Urve Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 137

Audiitorettevõtja asukoha aadress

Lustivere küla Põltsamaa vald 48032 Jõgevamaa

05.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Fausto Grupp OÜ (registrikood: 11231197) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URVE STAUB	Vandeaudiitor	05.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 447 721
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 003 108
Kokku	3 450 829
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 450 829
Kokku	3 450 829

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3019	32.16%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	6369	67.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexander Eskov	37302032715	Uus-Veeriku tee 26/28-15, Veibri küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	2633 EUR
Karpov OÜ	11231270	Jaama tn. 76, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	74783 EUR
OÜ Rentech	11231346	Jaama 76, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	147 EUR
Suntan OÜ	11479359	Jaama 76, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	383 EUR
Sven Mihailov	38308125715		16253 EUR
OÜ R&R Holding	11231464	Mõisa-allee 3-5	16623 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7412494
Faks	+372 7412495
E-posti aadress	info@fausto.ee
Veebilehe aadress	www.fausto.ee