

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Faneks Eesti

registrikood: 12235010

tänava/talu nimi, Peterburi tee 46
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5043941, +372 6362808

e-posti aadress: eesti@faneks.eu

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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Faneks Eesti asutati veebruaris 2012.a. läti firma SIA Faneks tütarettevõttena. Emaettevõtte omab 100% OÜ Faneks Eesti osakapitalist.

OÜ Faneks Eesti põhitegevuseks sai labori- ja protsessiseadmete müük ning hooldus Eestis.

OÜ Faneks Eesti esindab Eestis muuhulgas näiteks järgnevate firmade tooteid:

- Waters Corporation - kromatograafia seadmed;
- Edwards Limited - vaakumpumbad ja –süsteemid;
- Jeol Ltd – Elektronoptilised seadmed (SEM, TEM), analüütilised seadmed (NMR, ESR, MS, GC), Pooljuhtseadmed (Litograafia); Spectro Analytical Instruments GmbH - elementaalanalüüsi seadmed;
- Biotage AB – meditsiinilise ja analüütilise keemia seadmed;
- Jacomex - inertgaasi kindakapid;
- Rudolph Research Analytical – mõõteseadmed;
- Lauda DR.R.WOBSE GmbH & CO.KG - jahutus- ja kuumutusseadmed;
- Distek Inc.– testseadmed farmaatsiatööstusele;
- Fedegari Autclaven SA – autoklaavid;
- Aqualytic – vee ja reovee analüüsiseadmed, kitid ja reagentid;
- jne.

2015.a ettevõtte müügitulu moodustas 301.3, vähenedes aastaga 51.4 %. Müügitulu geograafiline jaotus on järgmine: 97.9% Eestis ja 2.1% Euroopa Liidus

2015.a. tulem on negatiivne, kuid ettevõtte juhatuse hinnangul 2016.a. lõpuks on tulem positiivne ja katab eelmiste aastate kahjumid.

Tähtsamad saavutused/sündmused aastal 2015;

1. Firma restruktureerimine;
2. Mitmed hooldus ja kulutarvikute müügi lepingud;
3. Klendibaasi suurenemine;;

Plaanid 2016:

1. Klendibaasi täiendamine ning klientide huvide kaardistamine;
2. Personali koolitamine;
3. Müügi ja suurendamine ja eelmise aasta negatiivse tulemi katmine;
4. Emafirmast sõltuvuse vähendamine;
5. Watersi kulutarvikute ja seadmete müügi kasv;

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 149	129 330	2
Nõuded ja ettemaksed	40 898	5 035	3
Varud	70 044	31 966	4
Kokku käibevara	135 091	166 331	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	227	13 228	6
Kokku põhivara	227	13 228	
Kokku varad	135 318	179 559	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	156 892	178 581	7
Kokku lühiajalised kohustused	156 892	178 581	
Kokku kohustused	156 892	178 581	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 522	-7 898	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 552	6 376	
Kokku omakapital	-21 574	978	
Kokku kohustused ja omakapital	135 318	179 559	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	301 347	619 765	11
Muud äritulud	1 256	817	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-251 367	-533 793	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 520	-16 908	
Tööjõukulud	-59 399	-61 339	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 491	-1 721	6
Muud ärikulud	-1 286	-223	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	-22 460	6 598	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4	4	
Intressikulud	0	-220	
Muud finantstulud ja -kulud	-96	-6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 552	6 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 552	6 376	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-22 460	6 598	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 491	1 721	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 010	0	6,13
Kokku korrigeerimised	2 501	1 721	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 863	30 819	3
Varude muutus	-38 078	-29 286	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-21 689	29 321	7
Laekunud intressid	4	4	
Kokku rahavood äritegevusest	-115 585	39 177	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-13 810	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	10 500	4 083	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 500	-9 727	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	28 000	14
Saadud laenude tagasimaksed	0	-28 000	14
Makstud intressid	0	-220	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-220	
Kokku rahavood	-105 085	29 230	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	129 330	100 106	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-105 085	29 230	
Valuutakursside muutuste mõju	-96	-6	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 149	129 330	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-7 898	-5 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	6 376	6 376
31.12.2014	2 500	-1 522	978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-22 552	-22 552
31.12.2015	2 500	-24 074	-21 574

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Faneks Eesti juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Faneks Eesti kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 euri ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Piiratud kasutusaega materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

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 või ebaolulise maksumusega komponente kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600**Finantskohustused**

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolte näideteks on:

- a. omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. tütarettevõtjaid;
- c. sidusettevõtjaid;
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütarettevõtjad);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularahas	2 490	2 490
Arvelduskontol	21 659	126 840
Kokku raha	24 149	129 330

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	34 850	34 850	
Ostjatelt laekumata arved	34 850	34 850	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11	5
Muud nõuded	5 406	5 406	
Viitlaekumised	5 406	5 406	
Ettemaksed	631	631	
Tulevaste perioodide kulud	246	246	
Muud makstud ettemaksed	385	385	
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 898	40 898	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 624	4 624	
Ostjatelt laekumata arved	4 624	4 624	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	123	123	5
Ettemaksed	288	288	
Tulevaste perioodide kulud	279	279	
Muud makstud ettemaksed	9	9	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 035	5 035	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	70 044	31 966
Kokku varud	70 044	31 966

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2		70
Käibemaks		5 915		17 472
Üksikisiku tulumaks		631		957
Sotsiaalmaks		1 143		1 675
Kohustuslik kogumispension		102		128
Töötuskindlustusmaksed		83		152
Ettemaksukonto jääk	11		123	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	7 876	123	20 454

Maksuvõlgnevuste hulka kuuluvad maksud, mille maksetähtaeg 31.12.2015 pole veel saabunud

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	10 750	1 367	12 117	12 117
Akumuleeritud kulum	-6 667	-228	-6 895	-6 895
Jääkmaksumus	4 083	1 139	5 222	5 222
Ostud ja parendused	13 810	0	13 810	13 810
Amortisatsioonikulu	-1 265	-456	-1 721	-1 721
Müügid	-4 083	0	-4 083	-4 083
31.12.2014				
Soetusmaksumus	13 810	1 367	15 177	15 177
Akumuleeritud kulum	-1 265	-684	-1 949	-1 949
Jääkmaksumus	12 545	683	13 228	13 228
Amortisatsioonikulu	-1 035	-456	-1 491	-1 491
Müügid	-11 510	0	-11 510	-11 510
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	1 367	1 367	1 367
Akumuleeritud kulum	0	-1 140	-1 140	-1 140
Jääkmaksumus	0	227	227	227

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	10 500	4 083
Transpordivahendid	10 500	4 083
Kokku	10 500	4 083

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	143 547	143 547	
Võlad töövõtjatele	4 783	4 783	8
Maksuvõlad	7 876	7 876	5
Muud võlad	686	686	9
Muud viitvõlad	686	686	
Kokku võlad ja ettemaksed	156 892	156 892	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	147 010	147 010	
Võlad töövõtjatele	9 754	9 754	8
Maksuvõlad	20 454	20 454	5
Muud võlad	1 363	1 363	9
Muud viitvõlad	1 363	1 363	
Kokku võlad ja ettemaksed	178 581	178 581	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 029	4 033
Puhkusetasude kohustus	2 631	4 870
Hüvitised	123	851
Kokku võlad töövõtjatele	4 783	9 754

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	686	686
Arvestatud maksud	686	686
Kokku muud võlad	686	686
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 363	1 363
Arvestatud maksud	1 363	1 363
Kokku muud võlad	1 363	1 363

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb ühest kahe tuhande viiesaja eurose nimiväärtusega osast		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	294 918	597 831
Läti	6 429	20 010
Tšehhi	0	1 924
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	301 347	619 765
Kokku müügitulu	301 347	619 765
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laboriseadmed	272 180	581 369
Laboriseadmetega seotud teenused	29 167	37 706
Vahendustasu	0	690
Kokku müügitulu	301 347	619 765

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-44 406	-45 782
Sotsiaalmaksud	-14 993	-15 557
Kokku tööjõukulud	-59 399	-61 339
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-1 010	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-31	-202
Trahvid, viivised ja hüvitised	-245	-21
Kokku muud ärikulud	-1 286	-223

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	SIA Faneks
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Läti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	6 404	690	39 794

2015		Ostud	Müügid	
Emaettevõtja		61 071		16 929
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	74 482	1 670	28 000	-28 000

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

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2016.a.

Osaühing Faneks Eesti (registrikood: 12235010) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Julijs Šatcs

Juhatuse liige

Kristjan Kirisberg

Juhatuse liige

Viktors Šatcs

Juhatuse liige



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 552
Kokku	-24 074
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-24 074
Kokku	-24 074

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	272180	90.32%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SIA FANEKS			2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6362808
Mobiiltelefon	+372 5043941
E-posti aadress	eesti@faneks.eu