

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Faneks Eesti

registrikood: 12235010

tänavatalu nimi, Peterburi tee 46

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5043941, +372 6362808

e-posti aadress: kristjan.kirisberg@faneks.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 Autoclaven SA – autoklaavid;
- Aqualytic – vee ja reovee analüüsiseadmed, kitid ja reagentid;
- ChromSystems – kliinilised HPLC ja LC-MS/MS analüüsi vahendid ja komplektid.
- jne.

2016.a ettevõtte müügitulu moodustas 331,4 tuhat eurot, kasvades aastaga 10 % võrra. Müügitulu geograafiline jaotus on järgmine: 93,8% Eestis ja 6,2% Euroopa Liidus

Bilansipäeva seisuga on ettevõtte netovara küll negatiivne, kuid arvestades 2016.a. majandus-aasta eest teenitud kasumit, mis peaaegu katab kõikide eelnevate aastate miinuseid ning mille kasvu on oodata ka järgmisel aastal, siis on juhtkond kindel, et järgmiseks bilansipäevaks jõuab ettevõtte kasumisse.

Saavutused/sündmused aastal 2016;

1. Firma kliendibaasi ja sissetulekute stabiliseerimine;
2. Watersi kulutarvikute müügi kasv 25%;
3. Müügitulu kasv 10%;
4. Aruandeaasta kasum;
5. Emafirmast sõltuvuse vähenemine;

Plaanid 2017:

1. Müügitulu suurendamine ja ettevõtte kasumisse viimine;
2. Personali koolitamine;
3. Emafirmast sõltuvuse vähendamine;
4. Watersi seadmete müügi kasv;
5. Ettevõtte tutvustamine konverentsidel – messidel;

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 982	24 149	2
Nõuded ja ettemaksed	31 016	40 898	3
Varud	5 043	70 044	4
Kokku käibevarad	78 041	135 091	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	227	5
Kokku põhivarad	0	227	
Kokku varad	78 041	135 318	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	80 492	156 892	6
Kokku lühiajalised kohustised	80 492	156 892	
Kokku kohustised	80 492	156 892	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 074	-1 522	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 123	-22 552	
Kokku omakapital	-2 451	-21 574	
Kokku kohustised ja omakapital	78 041	135 318	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	331 432	301 347	9
Muud äritulud	0	1 256	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-267 933	-251 367	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 263	-11 520	
Tööjõukulud	-34 793	-59 399	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-227	-1 491	
Muud ärikulud	-17	-1 286	
Ärikasum (kahjum)	19 199	-22 460	
Intressitulud	4	4	
Muud finantstulud ja -kulud	-80	-96	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 123	-22 552	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 123	-22 552	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lähtudes raamatupidamise seaduses väikeettevõtjale sätestatud nõudest on OÜ Faneks Eesti koostanud 2016.a. majandusaasta aruande, mis koosneb lühendatud raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

OÜ-u faneks Eesti lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamistavaga ja koosneb kahest põhiaruandest (bilanss ja kasumiaruanne) ning lisadest. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1

Lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eesmärgiks on esitada informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt

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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustised

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 ärilistele otsustele.

Seotud osapoolte näideteks on:

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

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularahas	2 490	2 490
Arvelduskontol	39 492	21 659
Kokku raha	41 982	24 149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 736	30 736
Ostjatelt laekumata arved	30 736	30 736
Ettemaksed	280	280
Tulevaste perioodide kulud	264	264
Muud makstud ettemaksed	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 016	31 016
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 850	34 850
Ostjatelt laekumata arved	34 850	34 850
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11
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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	4 447	70 044
Ettemaksed varude eest	596	0
Kokku varud	5 043	70 044

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Amortisatsioonikulu	0	-227	-227	-227
31.12.2016				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	10 500
Transpordivahendid	0	10 500
Kokku	0	10 500

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 184	67 184	
Võlad töövõtjatele	4 720	4 720	8
Maksuvõlad	6 975	6 975	7
Muud võlad	632	632	
Muud viitvõlad	632	632	
Saadud ettemaksed	981	981	
Muud saadud ettemaksed	981	981	
Kokku võlad ja ettemaksed	80 492	80 492	

	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	7
Muud võlad	686	686	
Muud viitvõlad	686	686	
Kokku võlad ja ettemaksed	156 892	156 892	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		2
Käibemaks		5 983		5 915
Üksikisiku tulumaks		307		631
Sotsiaalmaks		589		1 143
Kohustuslik kogumispension		53		102
Töötuskindlustusmaksed		43		83
Ettemaksukonto jääk	0		11	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		6 975	11	7 876

Maksuvõlgnevuste hulka kuuluvad maksud, mille maksetähtaeg 31.12.2016 pole veel saabunud

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 872	2 029
Puhkusetasude kohustis	2 528	2 631
Hüvitised	320	123
Kokku võlad töövõtjatele	4 720	4 783

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	310 820	294 918
Läti	16 091	6 429
Iirimaa	3 851	0
Soome	50	0
Leedu	620	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	331 432	301 347
Kokku müügitulu	331 432	301 347
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laboriseadmed	270 530	272 180
Laboriseadmetega seotud teenused	60 902	29 167
Kokku müügitulu	331 432	301 347

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-26 004	-44 406
Sotsiaalmaksud	-8 789	-14 993
Kokku tööjõukulud	-34 793	-59 399
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	15 246	0	6 404

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	27 753	16 091	61 071	16 929

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2017

Osaühing Faneks Eesti (registrikood: 12235010) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Julijs Šatcs	Juhatuseliige	
Kristjan Kirisberg	Juhatuseliige	
Viktors Šatcs	Juhatuseliige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 123
Kokku	-4 951
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 951
Kokku	-4 951

Bilansipäeva seisuga on ettevõtte netovara negatiivne, kuid arvestades 2016.a. majandus-aasta eest teenitud kasumit, mis peaaegu katab kõikide eelnevate aastate miinuseid ning mille kasvu on oodata ka järgmisel aastal, siis on juhtkond kindel, et järgmiseks bilansipäevaks jõuab ettevõtte kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	270530	81.62%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	39040	11.78%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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