

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ FABRICOR

registrikood: 11289201

tänava/talu nimi, KÜÜTRI tn 16-9
maja ja korteri number:

postisihthnumber: 51007

telefon: +372 56454527

e-posti aadress: marika@fabricor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Fabricor OÜ on mikroettevõtte, mis valmistab ja müüb tellimustööna tekstiilkardinaid ja müüb aknakatteid ja kardinakandureid.

Elustiiliettevõtjana tegutsev ettevõtte omanik ja juhatuse liige omab toimetulekuks vastavat haridust ja

kompetentsi. Juhatuse liikmele tasu pole määratud.

Ettevõtte panustab konkurentsivõime tõstmisele ja jätkusuutlikku arengusse. Ettevõtte investeeris lõppenud majandusaastal

tootmisvahenditesse, soetades 6 tööstuslikku õmblusmasinat. Fabricor investeeris salongi sisustamisse ja avas selle 2017 a. sügisel. Ettevõtte investeerib järjekindlalt turundustegevustesse.

Ettevõtte fookus lõppenud majandusaastal oli koostöö arendamine partneritega suuremate projektide hankimiseks.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta 682 eurose kahjumiga.

Marika Tani

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	597	5 827	2
Nõuded ja ettemaksed	0	259	
Kokku käibevarad	597	6 086	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	26 106	19 180	4
Kokku põhivarad	26 106	19 180	
Kokku varad	26 703	25 266	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 934	1 395	5,6
Võlad ja ettemaksed	3 004	4 404	3,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	6 938	5 799	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 876	896	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 876	896	
Kokku kohustised	8 814	6 695	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 759	12 883	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-682	2 876	
Kokku omakapital	17 889	18 571	
Kokku kohustised ja omakapital	26 703	25 266	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	33 334	38 006	9
Muud äritulud	1 179	249	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 930	-25 041	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 528	-7 948	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 983	-2 064	4
Muud ärikulud	-8	0	
Ärikasum (kahjum)	1 064	3 202	
Intressikulud	-1 746	-326	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-682	2 876	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-682	2 876	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fabricor raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentiks on sularaha kassas ja arveldusarve pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega (üle 320 eurot) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Lühema kasuliku kasutuseaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Keskmise kasulik tööiga ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on: masinad-ja seadmed amortisatsiooninormiga 15%, muu põhivara 2-5 aastat amortisatsiooninormiga 20% Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Fabricor on tekkinud summale nõudeõigus.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Reservkapital

Tulenevalt osaühingu põhikirjast on reservkapital 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	484	5 523
Arveldusarved	113	304
Kokku raha	597	5 827

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	206	259
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	206	259

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2015			
Soetusmaksumus	9 735		9 735
Akumuleeritud kulum	-189		-189
Jääkmaksumus	9 546		9 546
Ostud ja parendused	11 120	578	11 698
Amortisatsioonikulu	-1 994	-70	-2 064
31.12.2016			
Soetusmaksumus	20 855	578	21 433
Akumuleeritud kulum	-2 183	-70	-2 253
Jääkmaksumus	18 672	508	19 180
Ostud ja parendused	10 110	799	10 909
Amortisatsioonikulu	-3 830	-153	-3 983
31.12.2017			
Soetusmaksumus	30 965	1 377	32 342
Akumuleeritud kulum	-6 013	-223	-6 236
Jääkmaksumus	24 952	1 154	26 106

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	903	903
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	503	503

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Muud materiaalsed põhivarad	1 154	508
Kokku	1 154	508

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Credit.ee laen 20160809/07	896	896			50,9%	euro	31.07.2018
Credit Invest laen Ci2017062136	1 438	1 438			60%	euro	18.06.2019
Credit.ee laen 20170902/09	697	697			45,9%	euro	02.09.2019
Lühiajalised laenud kokku	3 031	3 031					
Pikaajalised laenud							
Credit Invest laen Ci2017062136	1 104		1 104		60%	euro	18.06.2019
Credit.ee laen 20170902/09	772		772		45,9%	euro	02.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	1 876		1 876				
Kapitalirendikohustised kokku	903	903					
Laenukohustised kokku	5 810	3 934	1 876				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Credit.ee laenu lühiajaline osa	892	892			50,9%	euro	31.07.2018
Lühiajalised laenud kokku	892	892					
Pikaajalised laenud							
Credit.ee laenu pikaajaline osa	896		896		50,9%	euro	31.07.2018
Credit.ee laen 20170902/09							
Pikaajalised laenud kokku	896		896				
Kapitalirendikohustised kokku	503	503					
Laenukohustised kokku	2 291	1 395	896				

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	2 158	3 002
Kokku võlad tarnijatele	2 158	3 002

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	640	640
Võlad seotud osapooltele	640	640
Kokku muud võlad	640	640
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 402	1 402
Võlad seotud osapooltele	1 402	1 402
Kokku muud võlad	1 402	1 402

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 334	38 006
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 334	38 006
Kokku müügitulu	33 334	38 006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
74101 Disaineri tegevus	33 334	38 006
Kokku müügitulu	33 334	38 006

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Tarnija loobumine nõudest	1 179	249
Kokku muud äritulud	1 179	249

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	22 531	24 666
Müügi eesmärgil ostetud teenused	399	375
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 930	25 041

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	750	0
Mitmesugused bürookulud	633	282
Koolituskulud	54	578
Transpordi ja IT-kulud	425	246
Reklaam	596	1 397
Koduleht ja internet	2 776	3 685
Vastuvõtukulud	379	383
Töökaitse ja tervishoid	0	332
Muud	915	1 045
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 528	7 948

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

OÜ FABRICOR (registrikood: 11289201) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA TANI	Juhatuse liige	27.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 759
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-682
Kokku	15 077

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	33334	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marika Tani	46303192734		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56454527
E-posti aadress	marika@fabricor.ee