

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: FACT Industries OÜ

registrikood: 14352091

tänavatalu nimi, Õismäe tee 124-12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13513

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

The milestones 2021;

Datasheet of the feedstock for thermal management product ready – 3Q2021

List of potential customers for Thermal management parts - 4Q2021

Apply for IP – 4Q2021

Validate product for Space application – 3Q2022

Sales contracts at least for 300 000 EUR – 3Q2022

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	67 501	1
Nõuded ja ettemaksed	108 293	167 435
Kokku käibevarad	175 794	167 436
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	27 518	23 377
Immateriaalsed põhivarad	1 033	1 033
Kokku põhivarad	28 551	24 410
Kokku varad	204 345	191 846
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	10 470
Võlad ja ettemaksed	11 370	6 035
Sihtfinantseerimine	158 293	156 902
Kokku lühiajalised kohustised	169 663	173 407
Kokku kohustised	169 663	173 407
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 439	16 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 243	-570
Kokku omakapital	34 682	18 439
Kokku kohustised ja omakapital	204 345	191 846

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	65	22 295
Muud äritulud	90 309	43 715
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 134	-9 734
Mitmesugused tegevuskulud	-10 246	-28 952
Tööjõukulud	-35 638	-27 034
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 013	-799
Muud ärikulud	-1	-104
Ärikasum (kahjum)	16 342	-613
Intressitulud	0	71
Intressikulud	-1	-27
Muud finantstulud ja -kulud	-98	-1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 243	-570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 243	-570

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Functional Advanced Composite Technology Industries OÜ 31.12.2020 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande esitus- ja arvestusvaluutaks on euro (€). Kõik arvnäitajad on ümardatud lähima täiseuroni.

Raha

Rahalähenditeks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides (eelduisel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad rahalähendite mõistele).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumisi ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenunõuded) ja lunastustähtjani hoitavad finantsinvesteeringud kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st finantsinstrumenti kajastatakse bilansis tema algses soetusmaksumuses, mida on vajadusel korrigeeritud järgmiste summadega:

- (a) põhiosa tagasimaksed (nt võetud või antud laenu puhul);
- (b) alge soetusmaksumuse ja lunastusmaksumuse vahelise võimaliku erinevuse kumulatiivne amortisatsioon (nt võlakirjade puhul);
- (c) väärtuse langusest või laekumise ebatõenäosusest tingitud võimalik allahindlus (ebatõenäoliselt laekuvate finantsvarade puhul).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb:

- (a) ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud);
- (b) soetamisega otseselt seotud kulutustest; ja
- (c) vara tulevase demonteerimisega ja asukoha taastamisega (nt maa rekultiveerimine) seotud hinnanguliste kulutuste nüüdsväärtusest juhul, kui selle kajastamine vastab eraldiste moodustamise põhimõtetele.

Juhul, kui materiaalse põhivarade objekti valmistamine toimub pikema perioodi jooksul ning seda finantseeritakse laenu või mõne muu võlainstrumendiga, kapitaliseeritakse otseselt varaobjekti valmistamisega seotud laenukasutuse kulutusi objekti soetusmaksumuses.

Materiaalseid põhivaraid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Valitud amortisatsioonimeetod peab süstemaatiliselt peegeldama vara kasuliku eluea jooksul selle kasutamisest saadava majandusliku kasu jaotumist ajas (mis ei pruugi ühtida vara väärtuse vähenemisega ajas).

Juhul kui materiaalse põhivarade objekti olulisematel komponentidel on oluliselt erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsioonimäärad vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Sihtfinantseerimine

Tulu tegevuskulude sihtfinantseerimisest kajastatakse siis, kui (1) eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja (2) sihtfinantseerimine leiab aset.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglase väärtus). Varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse saamisel kohustusena ning tuluna siis, kui on täidetud sihtfinantseerimise tuluna kajastamise kriteeriumid.

Varade sihtfinantseerimist võib kajastada ka netomeetodil - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosetusmaksumuses s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa (tasuta saadud vara soetusmaksumus on null).

Sihtfinantseerimise tagastamine kajastatakse selles perioodis, millal tagastamise vajadus sai teatavaks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Kulud

Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud.

Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	1 422	1 422
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 422	1 422
Ostud ja parendused	22 754	22 754
Muud ostud ja parendused	22 754	22 754
Amortisatsioonikulu	-799	-799
31.12.2019		
Soetusmaksumus	24 176	24 176
Akumuleeritud kulum	-799	-799
Jääkmaksumus	23 377	23 377
Ostud ja parendused	5 154	5 154
Amortisatsioonikulu	-1 013	-1 013
31.12.2020		
Soetusmaksumus	29 330	29 330
Akumuleeritud kulum	-1 812	-1 812
Jääkmaksumus	27 518	27 518

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	26 776	20 073
Sotsiaalmaksud	8 862	6 961
Kokku tööjõukulud	35 638	27 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Laenud

2019	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juhatuse liige	20 000	70	3%

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

FACT Industries OÜ (registrikood: 14352091) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA AGHAYAN	Management board member	07.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 243
Kokku	31 682
Jaotamine	
Kokku	31 682

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	7219	65	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piruzza Harutjunjan	48701170024	Tallinn, Harju maakond, Estonia	900 EUR (Lihtomand)
Miguel Angel Rodríguez Barbero	21.05.1957		300 EUR (Lihtomand)
Marina Aghayan	48707010061		1350 EUR (Lihtomand)
Lauri Kollo	37810190211	Estonia	450 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	marinaaghayan@gmail.com