

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: FACT Industries OÜ

registrikood: 14352091

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

FACT Industries OÜ tegeles majandusaastal 2021 erinevate seadmete arendustegevusega. Järgmisel aastal jätkatakse tegevusega samas valdkonnas.

Ettevõttes oli keskmiselt kaks töötajat, kelle töötasu kokku moodustas 36 099€. Juhatusele tasu ei maksud.

The milestones 2022;

Datasheet of the feedstock for thermal management product ready – 3Q2022

List of potential customers for Thermal management parts - 4Q2022

Apply for IP – 4Q2022

Validate product for Space application – 3Q2022

Sales contracts at least for 300 000 EUR – 3Q2022

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 575	67 501
Nõuded ja ettemaksed	159 315	108 293
Kokku käibevarad	164 890	175 794
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	26 052	27 518
Immateriaalsed põhivarad	1 033	1 033
Kokku põhivarad	27 085	28 551
Kokku varad	191 975	204 345
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 233	11 370
Sihtfinantseerimine	159 315	158 293
Kokku lühiajalised kohustised	164 548	169 663
Kokku kohustised	164 548	169 663
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 682	15 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 255	16 243
Kokku omakapital	27 427	34 682
Kokku kohustised ja omakapital	191 975	204 345

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	35 828	65
Muud äritulud	69 400	90 309
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 309	-27 134
Mitmesugused tegevuskulud	-5 371	-10 246
Tööjõukulud	-48 300	-35 638
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 466	-1 013
Muud ärikulud	-35	-1
Ärikasum (kahjum)	-7 253	16 342
Intressikulud	0	-1
Muud finantstulud ja -kulud	-2	-98
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 255	16 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 255	16 243

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Functional Advanced Composite Technology Industries OÜ 31.12.2021 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 lunastustähtajani 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 nüüdiseväärtusest 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 põhivarasid 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 õiglasel väärtusel, 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	
31.12.2019		
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
Amortisatsioonikulu	-1 466	-1 466
31.12.2021		
Soetusmaksumus	29 330	29 330
Akumuleeritud kulum	-3 278	-3 278
Jääkmaksumus	26 052	26 052

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	36 099	26 776
Sotsiaalmaksud	12 201	8 862
Kokku tööjõukulud	48 300	35 638
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2022

FACT Industries OÜ (registrikood: 14352091) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA AGHAYAN	Management board member	07.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 255
Kokku	24 427
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 427
Kokku	24 427

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	7219	35828	100.00%	Yes

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	marinaaghayan@gmail.com