

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing FEOFANIS

registrikood: 10463729

tänavatalu nimi, Sepise 7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 11415

maakond: Harju maakond

telefon: +3726480600

faks: +3726480601

e-posti aadress: info@feofanis.ee

veebilehe aadress: www.feofanis.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Ettemaksed	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Muud võlad	14
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 18 Turustuskulud	16
Lisa 19 Üldhalduskulud	16
Lisa 20 Tööjõukulud	16
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 23 Seotud osapooled	17
Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

OÜ Feofanis põhitegevusalaks oli sanitaartehnika eksport ja import ning hulgimüük Eesti Vabariigist.

Osaühingu tegevust juhib Gennady Zingerman.

Aastakäive oli 37 557 301 krooni, aruandeaasta kasum 431 057 krooni.

Möödunud aruandeaasta vastuvõetud juhatuse otsused ning tegevjuhtkonna igapäevased tegevuspõhimõtted lähtusid eelkõige iga üksiku tegevusvaldkonna maksimaalsest ratsionaliseerimisest ja tegevusriskide maandamisest.

2010.a. arvestatud palkade kulu oli 3 130 tuh. krooni. Väljamakseid juhatusele ei ole teostatud. 2010 aasta jooksul oli 17 töötajat.

2010.a. kokkuvõttes oli edukas. Võrreldes 2009 a. müük vähenes 1,3% võrra.

Kuna olukord ehitussektoris muutus kardinaalselt siis pidime vaatama üle ettevõtte plaanid ja suunad. Me suuname peaaegu kogu oma jõu ning ressursid uuesti lõpptarbijale ja seda loomulikult läbi meie koostööpartnerite (kauplused/edasimüüjad üle kogu Eesti).

Kuid olenemata majanduse kehvast olukorrast ning eriti ehitussektoris, kavatseme me siiski osaleda erinevates vähempakkumistes ja projektides ning samuti kavatseme arendada tihedat koostööd ehitusettevõtetega. Panustame järjest enam reklaami, klienditeenindusse ja toodete aktiivsemale tutvustamisele ning turustamisele.

Tegime ja teeme jätkuvalt märkimisväärsed kulutusi püsiekspositsioonidesse mille käigus vahetame välja ja värskendame klientidel (edasimüüjad) vanu stende ja näidised.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu (tuh kr)	37 557	38 075
Tulu kasv	-1,3%	-24,4%
Brutokasumi määr %	21%	21%
Puhaskasum (tuh kr)	431	428
Kasumi kasv	0,6%	-17%
Puhasrentaablus	1%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	1,7
ROA	1,4%	1,4%
ROE	3%	3,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2010 – müügitulu 2009) / müügitulu 2009 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010 – puhaskasum 2009) / puhaskasum 2009 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 425	631 660	2
Nõuded ja ettemaksed	6 949 608	5 538 773	3
Varud	16 467 619	15 827 866	7
Kokku käibevara	23 471 652	21 998 299	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 197 089	8 641 974	8
Kokku põhivara	8 197 089	8 641 974	
Kokku varad	31 668 741	30 640 273	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 245 075	8 248 766	10
Võlad ja ettemaksed	6 373 362	4 640 295	11
Kokku lühiajalised kohustused	14 618 437	12 889 061	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 054 110	4 186 075	10
Kokku pikaajalised kohustused	3 054 110	4 186 075	
Kokku kohustused	17 672 547	17 075 136	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	399 000	399 000	14
Kohustuslik reservkapital	39 900	39 900	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 126 237	12 698 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	431 057	428 119	
Kokku omakapital	13 996 194	13 565 137	
Kokku kohustused ja omakapital	31 668 741	30 640 273	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	37 557 301	38 075 269	15
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-29 562 305	-30 033 205	17
Brutokasum (-kahjum)	7 994 996	8 042 064	
Turustuskulud	-598 241	-443 524	18
Üldhalduskulud	-6 551 352	-6 418 915	19
Muud äritulud	578 357	466 965	16
Muud ärikulud	-57 719	-103 998	21
Ärikasum (-kahjum)	1 366 041	1 542 592	
Finantstulud ja -kulud	-934 984	-1 114 473	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	431 057	428 119	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	431 057	428 119	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 366 041	1 542 592	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	444 885	535 741	8
Muud korrigeerimised	-181 071	-32 687	22
Kokku korrigeerimised	263 814	503 054	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 410 835	-1 240 554	
Varude muutus	-639 753	2 787 052	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 833 067	-1 930 742	
Makstud intressid	-753 913	-1 081 841	22
Kokku rahavood äritegevusest	658 421	579 561	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	55	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	55	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	81 550	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 064 693	-1 249 698	10
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 103	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-66 860	-72 000	10
Makstud dividendid	-100 000	0	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 235 656	-1 240 148	
Kokku rahavood	-577 235	-660 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	631 660	1 292 192	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-577 235	-660 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 425	631 660	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	399 000	39 900	12 698 118	13 137 018
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			428 119	428 119
31.12.2009	399 000	39 900	13 126 237	13 565 137
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			431 057	431 057
31.12.2010	399 000	39 900	13 557 294	13 996 194

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Feofanis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01.01.2004 jõustunud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja soovitusel.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2010.a. ja lõppes 31.detsembril 2010.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides. Arvestuspõhimõtteid ja kasumi skeemi aruandeaastal ei muudetud.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale tulumaksuseadusele maksustatakse ettevõtte poolt residendist füüsilistele isikutele ja mitteresidentidele väljamakstavaid dividende (21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte osad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist äriühingute, residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel.

Reservkapitali moodustamine

Äriseadustiku nõuete kohaselt peab selts moodustama puhaskasumi arvelt kohustusliku reservkapitali mille miinimumsuuruseks on 1/10 osakapitalist. Igaaastase kohustusliku eraldise suuruseks on 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kuni kohustusliku reservkapitali nõutava suuruse täitmiseni.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurssi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõudesummad on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse ja kajastatakse kuni bilansist mahakandmiseni bilansikirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" miinusmärgiga.

Ostjatele laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Viitvõlgnevusena on kajastatud muuhulgas ka väljateenitud ja kuludesse kantud, kuid veel väljamaksmata puhkusetasueraldis koos sotsiaalmaksukuludega.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse keskmist hinda meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loeti varasid, mille kasulik kasutusiga on üle ühe aasta või mille soetusmaksumus ületab 30 000 krooni.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortisatsiooni arvestatakse lineaarse meetodi alusel. Amortisatsiooni hakatakse arvestama arvele võtmise kuust. Väheväärtuslikuks ja kasutuskõlbmatuks muutunud põhivaradelt lõpetatakse amortisatsiooni arvestamine mahakandmise kuust. Kasutatavad amortisatsiooninormid on järgmised:

- masinad ja seadmed 10,0%-30% aastas
- muu inventar, tööriistad, sisseseade 20-30% aastas

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või – kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30 000 krooni

Finantskohustused

Lühiajaliste võlakohustustena on kajastatud pikaajaliste laenude võlgnevuse osa, mis lepingujärgselt kuulub tasumisele 2010. aastal.

Pikaajaliste võlakohustustena kajastatakse laenulepingutest tulenev kohustus, mis kuulub tasumisele järgnevatel aruandeperioodidel.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest:

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustuselt
Käibemaks 20% müüdud toodete lisandunud väärtuselt
Üksikisiku tulumaks 21% maksustatavatelt väljaminekutelt
Töötuskindlustusmaks töötajalt 2.8% töötajatele tehtud väljamaksetelt
Töötuskindlustusmaks tööandjalt 1,4% maksustatavatelt väljaminekutelt
Kohustusliku kogumispensioni makse 2% töötajatele tehtud väljamaksetelt
Erisoodustuse tulumaks 21/79 maksustatavatelt väljaminekutelt

Seotud osapooled

Feofanis OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Feofanis OÜ on 2010. a. ostnud (kaubad edasimüügiks, tootmismaterjalid) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele: Sanest Baltic OÜ reg nr.10754852

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu moodustavad ettevõtte põhitegevusest saadud tulud. Põhitegevusteks on edasimüük üle kogu Eesti.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud. Kulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	5 800	1 387
Arvelduskontod	48 625	630 273
Kokku raha	54 425	631 660

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 825 583	5 538 253	4
Ostjatelt laekumata arved	6 825 583	5 791 154	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-252 901	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	123 505	0	5
Ettemaksed	520	520	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	6 949 608	5 538 773	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 825 583	5 791 154	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-252 901	
Kokku nõuded ostjate vastu	6 825 583	5 538 253	3
	2010	2009	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-252 901	-285 499	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	252 901	32 598	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-252 901	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	89 868	0	0	111 824
Üksikisiku tulumaks	0	32 053	0	35 318
Sotsiaalmaks	0	64 159	0	69 014
Kohustuslik kogumispension	0	1 033	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	7 266	0	7 883
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	733	0	0
Ettemaksukonto jääk	33 637		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	123 505	105 244	0	224 039

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud makstud ettemaksed	520	520	0	0	
Kokku ettemaksed	520	520	0	0	3

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud makstud ettemaksed	520	0	520	0	
Kokku ettemaksed	520	0	520	0	3

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	15 407 955	15 236 252
Ettemaksed varude eest	1 059 664	591 614
Kokku varud	16 467 619	15 827 866

2010 ja 2009 varude allahindlus ja mahakandmist ei toimunud

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008								
Soetusmaksumus	1 469 300	8 600 700	1 096 281	82 562	217 500	1 396 343	302 423	11 768 766
Akumuleeritud kulum	0	-1 576 795	-544 444	-72 817	-161 916	-779 177	-235 079	-2 591 051
Jääkmaksumus	1 469 300	7 023 905	551 837	9 745	55 584	617 166	67 344	9 177 715
Amortisatsioonikulu	0	-344 028	-114 803	-8 160	-23 917	-146 880	-44 833	-535 741
31.12.2009								
Soetusmaksumus	1 469 300	8 600 700	977 778	82 562	217 500	1 277 840	288 923	11 636 763
Akumuleeritud kulum	0	-1 920 823	-540 744	-80 977	-185 833	-807 554	-266 412	-2 994 789
Jääkmaksumus	1 469 300	6 679 877	437 034	1 585	31 667	470 286	22 511	8 641 974
Amortisatsioonikulu		-344 028	-60 060	-1 585	-20 001	-81 646	-19 211	-444 885
31.12.2010								
Soetusmaksumus	1 469 300	8 600 700	977 778	0	217 500	1 195 278	24 746	11 290 024
Akumuleeritud kulum		-2 264 851	-600 804	0	-205 834	-806 638	-21 446	-3 092 935
Jääkmaksumus	1 469 300	6 335 849	376 974	0	11 666	388 640	3 300	8 197 089

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Furgonauto Scania 1998 a.	204 000	72 000	132 000	0	10
Järelmaks mob.tel.Tele2	5 140	3 515	1 625	0	
Kapitalirendikohustused kokku	209 140	75 515	133 625	0	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Furgonauto Scania 1998 a.	276 000	72 000	204 000	0	
Järelmaks mob.tel.Tele2	0	0	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku	276 000	72 000	204 000	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	376 974	376 974
31.12.2009	425 526	425 526

Intressimäärad on 2,056% ja alusvaluutaks on euro

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Nordea Bank Finland Arvelduskrediit	7 107 970	7 107 970	0	0	
Lühiajalised laenud kokku	7 107 970	7 107 970	0	0	
Pikaajalised laenud					
Nordea Bank Finland	3 982 075	1 061 590	2 920 485	0	
Pikaajalised laenud kokku	3 982 075	1 061 590	2 920 485	0	
Kapitalirendikohustused kokku	209 140	75 515	133 625	0	9
Laenukohustused kokku	11 299 185	8 245 075	3 054 110	0	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Nordea Bank Finland Arvelduskrediit	7 112 073	7 112 073	0	0	
Kred.kaardi laen Swedbangast	3 102	3 102	0	0	
Lühiajalised laenud kokku	7 115 175	7 115 175	0	0	
Pikaajalised laenud					
Nordea Bank Finland	5 043 666	1 061 591	3 982 075	0	
Pikaajalised laenud kokku	5 043 666	1 061 591	3 982 075	0	
Kapitalirendikohustused kokku	276 000	72 000	204 000	0	9
Laenukohustused kokku	12 434 841	8 248 766	4 186 075	0	

Laenude tagatised ja panditud varad

Feofanis OÜ poolt saadud laenu (31. detsembri 2010 seisuga 11 299 185 krooni) tagatiseks on panditud järgmised varad:

- 1.Arvelduslaen - Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal kuni 25.11.2011
-hüpoteek kinnistule Sepise 7(oli Sepise 14),Tallinn
-hüpoteek korteriomandile Tartu mnt.55/59-22, Tallinn
-hüpoteek korteriomandile Sõpruse pst.202-101, Tallinn
-ühishüpoteek esimesele vabale nimetatud kinnisasjadele.

- 2.Laen - Nordea Bank Finland Plc Eesti filiaal kuni 15.09.2014
-hüpoteek kinnistule Sepise 7,Tallinn

-hüpoteek korteriomandile Tartu mnt.55/59-22, Tallinn
 -hüpoteek korteriomandile Sõpruse pst.202-101, Tallinn
 -ühishüpoteek esimesele vabale nimetatud kinnisasjadele.

Laenu intressimäär:

Nordea Bank Findland lepingu alusvaluutaks on euro, intressimääraks on 2,4% kuni 3,5%+ 6 kuu Euribor.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 151 445	2 086 234	
Võlad töövõtjatele	590 925	635 860	12
Maksuvõlad	105 244	224 039	5
Muud võlad	1 525 748	1 650 286	13
Dividendivõlad	1 150 000	1 250 000	
Muud viitvõlad	375 748	400 286	
Saadud ettemaksed	0	43 876	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 373 362	4 640 295	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	203 631	197 680	
Puhkusetasu reserv	387 294	438 180	
Kokku võlad töövõtjatele	590 925	635 860	11

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	1 150 000	1 150 000	0	0	
Muud viitvõlad	375 748	375 748	0	0	
Kokku muud võlad	1 525 748	1 525 748	0	0	11

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	1 250 000	1 250 000	0	0	
Muud viitvõlad	400 286	400 286	0	0	
Kokku muud võlad	1 650 286	1 650 286	0	0	

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	399 000	399 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 112 700	37 802 687
Soome	293 391	166 424
Poola	207	69 189
Hispaania	0	28 173
Läti	3 333	8 319
Bulgaaria	0	477
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	35 409 631	38 075 269
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	2 147 670	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	2 147 670	
Kokku müügitulu	37 557 301	38 075 269
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Sanitaartehnika müük EMTAK 46732	37 557 301	38 075 269
Kokku müügitulu	37 557 301	38 075 269

Lisa 16 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum valuutakursi muutustest	0	36 175
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 968	87 888
Eelmiste aastate tulu	443 852	0
Puudujaaki katteks	115 212	0
Muud	13 325	342 902
Kokku muud äritulud	578 357	466 965

Lisa 17 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-29 562 305	-30 033 205
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-29 562 305	-30 033 205

Lisa 18 Turustuskulud (kroonides)

	2010	2009
Logistikakulud	-49 168	-16 220
Reklaamikulud	-549 073	-427 304
Kokku turustuskulud	-598 241	-443 524

Lisa 19 Üldhalduskulud (kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Üür ja rent	-30 461	-43 661	
Energia	-825 317	-651 365	
Elektrienergia	-168 807	-132 266	
Kütus	-656 510	-519 099	
Logistikakulud	-530 972	-436 768	
Mitmesugused bürookulud	-140 434	-38 427	
Lähetuskulud	-36 817	-89 653	
Koolituskulud	0	-594	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-43 476	-33 165	
Tööjõukulud	-3 130 946	-3 223 282	20
Amortisatsioonikulu	-444 885	-535 741	8
Muud	-534 167	-806 811	
Vara kindlustus	-212 116	-146 927	
Majanduskulud	-621 761	-412 521	
Kokku üldhalduskulud	-6 551 352	-6 418 915	

Lisa 20 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	-2 316 671	-2 382 668	
Sotsiaalmaksud	-814 275	-840 614	
Kokku tööjõukulud	-3 130 946	-3 223 282	19
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17	

Lisa 21 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	-57 719	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-3 208
Makstud ostupreemia	0	-53 129
Muud	0	-47 661
Kokku muud ärikulud	-57 719	-103 998

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	55
Intressitulu hoiustelt	0	55
Intressikulud	-753 913	-1 081 841
Intressikulu laenudelt	-549 190	-739 046
Intressikulu kapitalirendilt	-24 996	-31 763
Muud intressikulud	-179 727	-311 032
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-181 071	-32 687
Kokku finantstulud ja -kulud	-934 984	-1 114 473

Lisa 23 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	3 311 039	0	2 117 646	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	580 644	4 630 789	66 591	3 207 678

Feofanis OÜ on 2010. a ja 2009 a ostnud (kaubad edasimüügiks, tootismaterjalid) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (juhtimisteenus, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele: Sanest Baltic OÜ reg nr.10754852

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asenduseuroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Feofanis OÜ e-llest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY ZINGERMAN	Juhatuse liige	09.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing FEOFANIS osanikele

Oleme auditeerinud osaühing FEOFANIS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing FEOFANIS finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Iryna Esko,

Vandeaudiitori number 456.

Esko Audiitoribüro OÜ,

Audiitorettevõtja tegevusloa number 20.

Katusepapi 6, Tallinn.

09.06.2011.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing FEOFANIS (registrikood: 10463729) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRYNA ESKO	Vandeaudiitor	09.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 126 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	431 057
Kokku	13 557 294
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 557 294
Kokku	13 557 294

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	37557301	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennady Zingerman	35902230322		25500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6480600
Faks	+372 6480601
E-posti aadress	info@feofanis.ee