

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Fares Tech OÜ

registrikood: 12048399

tänavatalu nimi, Toompuiestee 17a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10137

e-posti aadress: olga.voropajeva@gmail.com, f.alobaydi@gmail.com

Sisukord

| | |
|--|-----------|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 4 |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon | 4 |
| Bilanss | 5 |
| Kasumiaruanne | 6 |
| Rahavoogude aruanne | 7 |
| Omakapitali muutuste aruanne | 8 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 9 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 9 |
| Lisa 2 Raha | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 5 Varud | 11 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed | 11 |
| Lisa 7 Võlad tarnijatele | 11 |
| Lisa 8 Võlad töövõtjatele | 11 |
| Lisa 9 Müügitulu | 12 |
| Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 12 |
| Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud | 12 |
| Lisa 12 Tööjõukulud | 12 |
| Lisa 13 Seotud osapooled | 13 |

Tegevusaruanne

Fares Tech OÜ alustas oma tegevust 25.01.2011. Põhitegevusalaks 2012.a on mootorrataste, nende osade jalisasedmete müük, hooldus ja remont.

2012.a müügitulu on 491545 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Fares Tech OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012.a.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesolevalperioodil antud hinnangust.

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevara | | | |
| Raha | 16 448 | 27 284 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 631 | 8 | 3 |
| Varud | 87 819 | 132 926 | 5 |
| Kokku käibevara | 104 898 | 160 218 | |
| Põhivara | | | |
| Materiaalne põhivara | 20 700 | 0 | |
| Kokku põhivara | 20 700 | 0 | |
| Kokku varad | 125 598 | 160 218 | |
| Kohustused ja omakapital | | | |
| Kohustused | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Laenukohustused | 3 769 | 0 | |
| Võlad ja ettemaksud | 28 897 | 108 712 | 6 |
| Kokku lühiajalised kohustused | 32 666 | 108 712 | |
| Pikaajalised kohustused | | | |
| Laenukohustused | 10 831 | 0 | |
| Kokku pikaajalised kohustused | 10 831 | 0 | |
| Kokku kohustused | 43 497 | 108 712 | |
| Omakapital | | | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 51 506 | 0 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 30 595 | 51 506 | |
| Kokku omakapital | 82 101 | 51 506 | |
| Kokku kohustused ja omakapital | 125 598 | 160 218 | |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2012 | 25.01.2011 - 31.12.2011 | Lisa nr |
|---|---------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu | 491 545 | 109 744 | 9 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -361 934 | -57 158 | 10 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -96 276 | -282 | 11 |
| Tööjõukulud | -5 994 | -798 | 12 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | -550 | 0 | |
| Ärikasum (kahjum) | 26 791 | 51 506 | |
| Finantstulud ja -kulud | 3 804 | 0 | |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 30 595 | 51 506 | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 30 595 | 51 506 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2012 | 25.01.2011 - 31.12.2011 |
|--|----------------|----------------------------|
| Rahavood äritegevusest | | |
| Ärikasum (kahjum) | 26 791 | 51 506 |
| Korrigeerimised | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 550 | 0 |
| Kokku korrigeerimised | 550 | 0 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -623 | -8 |
| Varude muutus | 45 107 | -132 926 |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -79 815 | 108 712 |
| Makstud intressid | -1 048 | 0 |
| Kokku rahavood äritegevusest | -9 038 | 27 284 |
| Rahavood investeerimistegevusest | | |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -21 250 | 0 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -21 250 | 0 |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | |
| Saadud laenud | 14 600 | 0 |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest | 4 852 | 0 |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | 19 452 | 0 |
| Kokku rahavood | -10 836 | 27 284 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 27 284 | 0 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -10 836 | 27 284 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 16 448 | 27 284 |

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

| | | Kokku |
|-----------------------------|--------------------------|--------------|
| | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 51 506 | 51 506 |
| 31.12.2011 | 51 506 | 51 506 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 30 595 | 30 595 |
| 31.12.2012 | 82 101 | 82 101 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fares Tech OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Fares Tech OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumus, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuselangusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluigaon üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende ülepeetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentidekasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

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 kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas | 466 | 80 |
| Arvelduskontod | 15 982 | 27 204 |
| Kokku raha | 16 448 | 27 284 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 631 | 631 | | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 631 | 631 | | |
| | | | | |
| | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 8 | 8 | | |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 8 | 8 | | |

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2012 | | 31.12.2011 | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| | Ettemaks | Maksuvõlg | Ettemaks | Maksuvõlg |
| Käibemaks | 630 | | | |
| Üksikisiku tulumaks | | 53 | | 33 |
| Sotsiaalmaks | | 132 | | 99 |
| Kohustuslik kogumispension | | 2 | | |
| Töötuskindlustusmaksed | | 4 | | |
| Ettemaksukonto jääk | 1 | | 8 | |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 631 | 191 | 8 | 132 |

Lisa 5 Varud

(eurodes)

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|------------------------|---------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 87 819 | 132 926 |
| Kokku varud | 87 819 | 132 926 |

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele | 28 364 | 28 364 | | |
| Võlad töövõtjatele | 342 | 342 | | |
| Maksuvõlad | 191 | 191 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 28 897 | 28 897 | | |

| | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele | 100 124 | 100 124 | | |
| Võlad töövõtjatele | 267 | 267 | | |
| Maksuvõlad | 132 | 132 | | |
| Saadud ettemaksed | 8 189 | 8 189 | | |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 108 712 | 108 712 | | |

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| Kokku võlad tarnijatele | 28 364 | 100 124 |

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Töötasude kohustus | 342 | 267 |
| Kokku võlad töövõtjatele | 342 | 267 |

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

| | 2012 | 25.01.2011 - 31.12.2011 |
|--|----------------|----------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike | | |
| Venemaa | 491 545 | 109 744 |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku | 491 545 | 109 744 |
| Kokku müügitulu | 491 545 | 109 744 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont | 491 545 | 109 744 |
| Kokku müügitulu | 491 545 | 109 744 |

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

| | 2012 | 25.01.2011 - 31.12.2011 |
|--|----------------|----------------------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad | 361 934 | 57 158 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 361 934 | 57 158 |

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 2012 | 25.01.2011 - 31.12.2011 |
|--|---------------|----------------------------|
| Mitmesugused bürookulud | 48 224 | 282 |
| Uurimis- ja arengukulud | 48 052 | 0 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 96 276 | 282 |

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2012 | 25.01.2011 - 31.12.2011 |
|---|--------------|----------------------------|
| Palgakulu | 4 497 | 600 |
| Sotsiaalmaksud | 1 497 | 198 |
| Kokku tööjõukulud | 5 994 | 798 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2 | 1 |

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2012 | 25.01.2011 - 31.12.2011 |
|---|-------|-------------------------|
| Arvestatud tasu | 3 600 | 600 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2013

Fares Tech OÜ (registrikood: 12048399) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| FARIS AL-OBAYDI | Juhatuse liige | 28.05.2013 |

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2012 |
|--|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 51 506 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 30 595 |
| Kokku | 82 101 |
| Jaotamine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 82 101 |
| Kokku | 82 101 |

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

| | 31.12.2012 |
|--|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 51 506 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 30 595 |
| Kokku | 82 101 |
| Jaotamine | |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 82 101 |
| Kokku | 82 101 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont | 45401 | 491545 | 100.00% | Jah |

Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------|-------------------------------------|--|---------------------------|
| Al-Obaydi Faris | 08.02.1968 | Krasnogo Majaka tänav, maja 2, korpus 2, korter 6, Venemaa | 2500 EUR |

Sidevahendid

| Liik | Sisu |
|-----------------|---------------------------|
| E-posti aadress | f.alobaydi@gmail.com |
| E-posti aadress | olga.voropajeva@gmail.com |