

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING FORSS

registrikood: 10283967

tänava nimi ja number: Mooni 30

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10615

telefon: +372 6651011, +372 6651013

faks: +372 6564060

e-posti aadress: forss@forss.ee

Sisukord

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Laenukohustused	14
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Muud äritulud	15
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 20 Tööjõukulud	16
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 22 Seotud osapooled	17
Lisa 23 Muud rahavood äritegevusest	17

Tegevusaruanne

OÜ Forss on asutatud 10 mai 1992 a.

OÜ Forss majandusaasta algab 01. jaanuar ja lõpeb 31. detsember

Põhitegevusalaks on kogu tegutsemise vältel olnud autovaruosade jae- ja hulgimüük ning autoremont ja hooldus. Lisategevusena võib mainida tasulise parkimisteenuse müüki oma territooriumil ning toitlustust kohvikus.

OÜ Forss osakapitali suurus seisuga 31.12.2011 on 24 576 eurot, mis jaguneb viie eraisikust osaniku vahel.

OÜ Forss juhatus on kolmeliikmeline:

juhatuse esimees	Heino Karikosk	juhataja
juhatuse liige	Epp Lauter	juhataja abi
juhatuse liige	Jüri Sõerd	pearaamatupidaja

Juhatus liikmed ei saa juhatuse liikme tasu.

OÜ Forss nõukogu puudub.

Aruande aastal oli keskmine töötajate arv 60. Töölt lahkus aruandeaastal 7 töötajat ja juurde tuli 9 uut töötajat. Aruandeaastal maksti töötajatele töötasu 1220 tuhat eurot (kasv võrreldes eelmise perioodiga 5%. Kulutusi tööjõule on suurendanud ennekõike uute töötajate värbamine. Üldised palgamäärad on jäänud samaks.

OÜ Forss realiseerimise netokäive oli 5306 tuhat eurot, käibe tõus võrreldes eelmise aastaga on ca 15,7 %. Käive tõusis kõikidel peamistel tegevusaladel, kuid ennekõike hulgimüügi osas (tõus 21,3%), seal näeme ka edaspidi potentsiaali suuremaks käibe kasvuks. Seoses autode muutmise järjest keerulisemaks, kahaneb paratamatult jaekliendi turuosa (tõus kõigest 7,5%). Seetõttu suunamegi oma tuleviku arengu just hulgimüügile, teenindamaks üle Eesti asuvaid autoremondi töökodasid ning autovaruosade kaupluseid. Samuti on plaanis aastal 2012 teha autoremondi osakonnas laiendus juurdeehituse näol. Orienteeruv maksumus on 500 tuhat eurot, mis eeldatavasti finantseeritakse laenuga OÜ-lt Tarfor ning kinnisvarainvesteeringu müügiga.

Aruandeaasta kasum 184 tuhat eurot oli ettevõtte juhtkonnale suhteliselt ootuspärane.

OÜ Forss peamised finantsnäitajad ja suhtarvud aruandeaastal ja sellele eelnenud aastal:

	2011 a	2010 a	
Müügitulu	5 306	4 585	(tuh.eurot)
Müügitulu muutus	15,7	10,7	(%)
Puhaskasum	184	-105	(tuh eurot)
Puhaskasumi muutus	275	-428,9	(%)
Likviidsuskordaja	4,04	4,22	likviidsed varad / lühiajal.kohustused
Käiberentaablus	3,47	-2,30	(%)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	209 544	99 936	2
Nõuded ja ettemaksed	177 210	151 787	3
Varud	1 361 160	1 269 845	5
Kokku käibevara	1 747 914	1 521 568	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	59 387	60 702	6
Materiaalne põhivara	1 090 089	1 149 181	7
Kokku põhivara	1 149 476	1 209 883	
Kokku varad	2 897 390	2 731 451	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	432 718	360 989	8
Kokku lühiajalised kohustused	432 718	360 989	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	178 429	268 429	13
Kokku pikaajalised kohustused	178 429	268 429	
Kokku kohustused	611 147	629 418	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 576	24 542	15
Kohustuslik reservkapital	2 454	2 454	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 075 037	2 180 394	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 176	-105 357	14
Kokku omakapital	2 286 243	2 102 033	
Kokku kohustused ja omakapital	2 897 390	2 731 451	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 305 668	4 584 943	16
Muud äritulud	0	5 260	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 446 014	-2 961 084	18
Mitmesugused tegevuskulud	-369 409	-325 671	19
Tööjõukulud	-1 219 883	-1 162 678	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-68 572	-78 977	6,7
Muud ärikulud	-43	-4 134	
Ärikasum (kahjum)	201 747	57 659	
Finantstulud ja -kulud	-17 571	-163 016	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	184 176	-105 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 176	-105 357	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 268 706	5 425 119	
Muud äritegevuse tulude laekumised	0	3 506	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 945 193	-3 557 066	
Väljamaksed töötajatele	-1 213 839	-1 149 224	
Laekunud intressid	248	112	
Makstud intressid	0	-134	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 344	
Muud rahavood äritegevusest	-867 380	-705 023	23
Kokku rahavood äritegevusest	242 542	14 946	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 165	-16 086	7
Antud laenud	0	-25 565	
Antud laenude tagasimaksed	0	25 565	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 165	-16 086	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	108 650	13
Saadud laenude tagasimaksed	-120 000	-80 898	13
Makstud intressid	-34 803	0	12
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	34	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-124 769	27 752	
Kokku rahavood	109 608	26 612	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	99 936	73 324	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	109 608	26 612	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	209 544	99 936	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	24 542	2 454	2 180 394	2 207 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-105 357	-105 357
31.12.2010	24 542	2 454	2 075 037	2 102 033
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	184 176	184 176
Emiteeritud osakapital	34	0	0	34
31.12.2011	24 576	2 454	2 259 213	2 286 243

Aruandeaastal konverteeriti osakapital Eesti kroonidest eurodesse. Selle käigus suurendati kapitali rahaliste sissemaksetega 34 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslase nimetus on OÜ Forss. Aruandeperiood 01.01.2011-31.12.2011. Aruanded on koostatud eurodes ning ilma komakohata euro täpsusega. Aruannete koostamisel on lähtutud Eesti heast raamatupidamistavast. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse äriühingut jätkuvalt tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Forss arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto liikumisi ja jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud aruandeaastal puudusid, kõik tehingud olid eurodes (2010 kõik välisvaluutatehingud olid eurodes). Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (kuni 31.detsembrini 2010 Eesti kroon).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid on hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summana ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varudena on käsitletud edasimüügi eesmärgil soetatud autovaruosi ning -tarbeid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on hinnatud lähtudes soetusmaksumusest, millele ei ole lisatud transpordi maksumust. Laohinna arvestus toimub kaalutud keskmise soetusmaksumuse põhimõttel. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil kasumiaruandes kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused". Aruandeaastal varusid allahinnatud pole.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on bilansis kajastatud korteriomand. Kinnisvarainvesteering on arvele võetud soetusmaksumuses, mis sisaldas ka soetamisega otseselt seotud kulusid. Hilisemal kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit analoogselt materiaalsele põhivarale. Amortisatsioonimäär on 2% aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Aruandeaastal põhivarade müüki ei toimunud. Ettevõtte juhtkond hindab, kas põhivara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest. Sellisel juhul hinnatakse põhivara objekt alla vastavalt tema kaetavale väärtusele. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade puhul selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust kuni bilansilise jääkmaksumuseni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50
Muu põhivara	4

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuud alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooltena on käsitletud osaühingut Tarfor, kuna omanikud ja kontrollorgani liikmed on ettevõtetele OÜ Tarfor ja OÜ Forss samad.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatati siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	19 573	4 070
Arvelduskontod	189 971	95 866
Kokku raha	209 544	99 936

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	172 897	151 787	4
Ostjatelt laekumata arved	220 978	163 558	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-48 081	-11 771	
Ettemaksed	4 313	0	22
Kokku nõuded ja ettemaksed	177 210	151 787	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	220 978	163 558
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-48 081	-11 771
Kokku nõuded ostjate vastu	172 897	151 787
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-11 771	-14 273
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 839	2 970
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-44 260	-11 918
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 111	11 450
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-48 081	-11 771

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 361 160	1 269 845
Kokku varud	1 361 160	1 269 845

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	65 741	65 741
Akumuleeritud kulum	-3 725	-3 725
Jääkmaksumus	62 016	62 016
Amortisatsioonikulu	-1 314	-1 314
31.12.2010		
Soetusmaksumus	65 741	65 741
Akumuleeritud kulum	-5 039	-5 039
Jääkmaksumus	60 702	60 702
Amortisatsioonikulu	-1 315	-1 315
31.12.2011		
Soetusmaksumus	65 741	65 741
Akumuleeritud kulum	-6 354	-6 354
Jääkmaksumus	59 387	59 387

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	459	474

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid		
31.12.2009										
Soetusmaksumus	20 787	1 217 009	27 187	3 525	80 139	110 851	141 522	0	0	1 490 169
Akumuleeritud kulum	0	-129 979	-17 663	-1 542	-54 774	-73 979	-75 453	0	0	-279 411
Jääkmaksumus	20 787	1 087 030	9 524	1 983	25 365	36 872	66 069	0	0	1 210 758
Ostud ja parendused	0	0	0	0	16 086	16 086	0	0	0	16 086
Muud ostud ja parendused			0	0	16 086	16 086	0	0	0	16 086
Amortisatsioonikulu	0	-25 467	-6 797	-881	-12 643	-20 321	-31 875	0	0	-77 663
31.12.2010										
Soetusmaksumus	20 787	1 217 009	27 187	3 525	80 898	111 610	139 968	0	0	1 489 374
Akumuleeritud kulum	0	-155 446	-24 460	-2 423	-52 090	-78 973	-105 774	0	0	-340 193
Jääkmaksumus	20 787	1 061 563	2 727	1 102	28 808	32 637	34 194	0	0	1 149 181
Ostud ja parendused	0	0	0	4 315	0	4 315	0	3 850	3 850	8 165
Amortisatsioonikulu	0	-25 467	-2 511	-1 690	-11 944	-16 145	-25 645	0	0	-67 257
31.12.2011										
Soetusmaksumus	20 787	1 217 009	27 187	7 840	80 898	115 925	139 968	3 850	3 850	1 497 539
Akumuleeritud kulum	0	-180 913	-26 971	-4 113	-64 034	-95 118	-131 419	0	0	-407 450
Jääkmaksumus	20 787	1 036 096	216	3 727	16 864	20 807	8 549	3 850	3 850	1 090 089

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	217 967	146 261	9
Võlad töövõtjatele	65 178	69 978	10
Maksuvõlad	147 664	126 975	11
Muud võlad	0	16 985	12
Intressivõlad	0	16 985	
Saadud ettemaksed	1 909	790	
Kokku võlad ja ettemaksed	432 718	360 989	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kohalikud tarnijad	50 874	40 296
Välistarnijad	167 093	105 965
Kokku võlad tarnijatele	217 967	146 261

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	57 042	55 808
Arvestatud maksmata puhk.komp.	8 136	14 170
Kokku võlad töövõtjatele	65 178	69 978

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	63 237	46 734
Üksikisiku tulumaks	25 829	24 689
Sotsiaalmaks	47 822	46 335
Kohustuslik kogumispension	2 040	1 488
Töötuskindlustusmaksed	5 920	5 546
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 816	2 183
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	147 664	126 975

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	16 985	16 985	0	0
Kokku muud võlad	16 985	16 985	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	0	0	0	0
Kokku muud võlad	0	0	0	0

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
OÜ Tarfor laen	178 429	0	178 429	0	8	EUR	31.03.2015	22
Pikaajalised laenud kokku	178 429	0	178 429	0				
Laenukohustused kokku	178 429	0	178 429	0				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
OÜ Tarfor laen	268 429	0	268 429	0	8	EEK	31.03.2012	22
Pikaajalised laenud kokku	268 429	0	268 429	0				
Laenukohustused kokku	268 429	0	268 429	0				

OÜ Tarfor laenul summas 178 429.- tagatis puudub.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 784 778	1 639 279
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	474 435	435 758
Kokku tingimuslikud kohustused	2 259 213	2 075 037

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	24 576	24 542
Osade arv (tk)	5	5
Osade nimiväärtused seisuga 31.12.2010 8500 eurot; 7094 eurot; 5113 eurot; 2812 eurot; 1023 eurot Osade nimiväärtused seisuga 31.12.2011 8512 eurot; 7104 eurot; 5120 eurot; 2816 eurot; 1024 eurot		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 294 777	4 584 748
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 891	195
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 305 668	4 584 943
Kokku müügitulu	5 305 668	4 584 943
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autovaruosade jaemüük	1 527 152	1 420 366
Autovaruosade hulgimüük	2 660 805	2 194 048
Autoremondi töökoja müük	1 036 863	904 953
Muud müügid	80 848	65 576
Kokku müügitulu	5 305 668	4 584 943

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	0	34
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	3 697
Saadud garantiiboonus	0	1 529
Kokku muud äritulud	0	5 260

Aastaruande aastal 2011 on rida Saadud garantiiboonus kajastatud Kaubad, toore, materjal ja teenused rea Garantiikulud vähendusena.

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	29 692	24 530
Varude allahindlus ja mahakandmine	8 994	24 615
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 233 557	2 786 943
Alltöövõtutööd	5 382	6 768
Transpordikulud	160 477	118 228
Garantiikulud	7 912	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 446 014	2 961 084

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Energia	61 719	55 025	
Elektrienergia	29 166	26 631	
Kütus	32 553	28 394	
Mitmesugused bürookulud	4 952	4 765	
Lähetuskulud	1 143	3 337	
Koolituskulud	7 027	1 451	
Riiklikud ja kohalikud maksud	310	10 860	
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	39 421	8 947	4
Reklaamikulud	62 563	34 971	
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	17 433	17 549	
Panga teenustasud	21 707	21 477	
Koristuskulud	13 982	16 236	
Infotehnoloogia kulud	30 876	33 169	
Muud	108 276	117 884	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	369 409	325 671	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	905 237	863 289
Sotsiaalmaksud	299 276	284 885
Töötuskindlustusmaks	12 645	12 125
Muud	2 725	2 378
Kokku tööjõukulud	1 219 883	1 162 677
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	60	58

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	248	21 842
Intressitulu hoiustelt	248	112
Intressitulu laenudelt	0	21 730
Intressikulud	-17 819	-17 119
Intressikulu laenudelt	-17 819	-17 119
Mahakantud laenuõue	0	-127 823
Mahakantud intressinõue	0	-39 916
Kokku finantstulud ja -kulud	-17 571	-163 016

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 206	178 429	1 224	287 250

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 468	298 336	4 015	165 460

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	65 012	69 408

Seotud osapooltena on käsitletud oasühingut Tarfor, kuna omanikud ja kontrollorgani liikmed on ettevõtetele OÜ Tarfor ja OÜ Forss samad.

Nõuetena (seisuga 31.12.2010) on tabelis esitatud OÜ Tarfor poolt tasumata arved kaupade eest summas 1 224 eurot ja kohustusena OÜ Forss poolt tasumata laenu jääk summas 268 429 eurot (saadud laenu tingimuste osas vt.lisa nr.13), tasumata laenuintress 16 985 eurot ja tasumata arved kogusummas 1 836 eurot.

Nõuetena (seisuga 31.12.2011) on tabelis esitatud OÜ Tarfor poolt tasumata arved kaupade eest summas 1 893 eurot ja Forss makstud ettemaks summas 4313 eurot ning kohustusena OÜ Forss poolt tasumata laenu jääk summas 178 429 eurot (saadud laenu tingimuste osas vt.lisa nr.13)

Lisaks ostudele ja müükidele oli seotud isikute vahel alljärgnevad tehingud:
 saadud laenud seotud isikutelt 30 000 eurot (2011) 108 650 eurot (2010)
 tasutud laenud seotud isikutele 120 000 eurot (2011) 63 912 eurot (2010)

Lisa 23 Muud rahavood äritegevusest

Rida "Muud rahavood äritegevusest" Rahavoogude aruandes jaguneb alljärgnevalt:

2010

Makstud käibemaks	-696 319
Makstud muud maksud	-8704
Kokku muud rahavood äritegevusest	-705 023

2011

Makstud käibemaks	-853 472
Makstud muud maksud	-13 908

Kokku muud rahavood äritegevusest	-867 380
-----------------------------------	----------

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING FORSS (registrikood: 10283967) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI SÕERD	Juhatuse liige	07.08.2012
EPP LAUTER	Juhatuse liige	07.08.2012
HEINO KARIKOSK	Juhatuse liige	07.08.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING FORSS osanikele

Olen auditeerinud OSAÜHING FORSS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, 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

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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 arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OSAÜHING FORSS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maarika Mägi

Vandeaudiitori number 504

Fiducia Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 114

Kopli 25, Tallinn

08.08.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING FORSS (registrikood: 10283967) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA MÄGI	Vandeaudiitor	08.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 075 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 176
Kokku	2 259 213
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 259 213
Kokku	2 259 213

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 075 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	184 176
Kokku	2 259 213
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 259 213
Kokku	2 259 213

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	2660805	50.15%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	1537809	28.98%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	1036863	19.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Sõerd	37104216514	Sookolli 1, Tänassilma küla, Saku vald, Harju maakond, 76406, Eesti	2816 EUR
Christer Skaby	16.03.1944	Västerstad 24297, Rootsi	5120 EUR
Epp Lauter	44910200229	Siidisaba 12b-36, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7104 EUR
Siret Puust	48111280350	Endla tn 59-1, Eesti	1024 EUR
Heino Karikosk	35701300231	Riisika 23, Vääna-Jõesuu küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	8512 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6651011
Telefon	+372 6651013
Faks	+372 6564060
E-posti aadress	forss@forss.ee