

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	Fortile OU
Äriregistri kood	10960379
Aadress	Urvaste külla 1-3.Rae vald , Harjumaa,75301
Telefon	372 6699889
Faks	372 6699888
Elektronpost	
Kodulehekülg	
Põhitegevusala	Puidutöötlus,disainiteenused
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Juhatuse liige	Aleksei Smelov

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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10-11
Lisa 2. Materiaalne põhivara	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	14



Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Fortile OÜ on ettevõtte, mis tegeleb Puidutööstusega. 2006. a. Fortile OÜ tegevus oli ajutiselt peatatud.

Tulud, kulud ja kasum

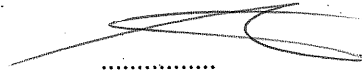
Fortile OÜ puhaskahjumiseks 5600 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Fortile OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Eeldatavasti suurendab Eesti kuulumine Euroopa Liitu koostööpartnerite usaldust Fortile OÜ suhtes veelgi ning ettevõtte senistele turgudele lisanduvad ka teised Euroopa Liidu liikmesriigid.

Aleksei Smelov

juhatuse liige



30.06.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

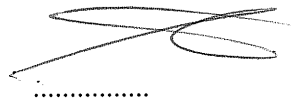
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Fortile OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Fortile OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Fortile OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Aleksei Smelov

37805122221 juhatuse liige


.....

26.06.,2007

Juhatuse liige



Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005)
Materiaalne põhivara			
<i>Maa ja ehitised</i>	3	76533	78133
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>	3	26334	30334
Põhivara kokku		102867	108467
VARAD KOKKU		102867	108467

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2006	31.12.2005
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tutar- või emaettevõttele</i>		53874	53874
<i>Kokku</i>		53874	53874
Kohustused kokku			53874
OMAKAPITAL			
Osakapital	2	40000	40000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2	14593	20135
Aruandeaasta kasum	2	-5600	-5542
Omakapital kokku		48993	54593
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		102867	108467



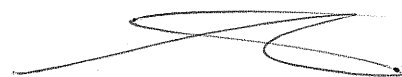
Juhatuse liige

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	10.11.2005 Korrigeeritud
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	5600	5600
Ärikasum(-kahjum)		5600	5600
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud			58
Finantstulud ja -kulud kokku			58
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-5600	-5542
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		-5600	-5542

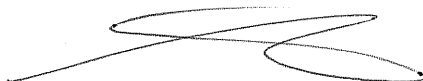
Juhatuse liige



Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		-5600	-5542
Põhivara kulum ja väärtuse langus		5600	5600
Kokku rahavood äritegevusest		0	-58
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksmine			-58
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	-58
RAHAVOOD KOKKU			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		0	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		0	0

Juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40000	20135	60135
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			
Korrigeeritud saldo	40000	20135	60135
Aruandeperioodi puhaskasum		-5542	-5542
Välja kuulutatud dividendid			
Saldo 31.12.2005	40000	14593	54593
Aruandeperioodi puhaskasum		-5600	-5600
Emiteeritud osakapital			
Saldo 31.12.2006	40000	8993	48993

Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Fortile OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Fortile OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 1 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalentid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

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

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat
Seadmed	4 - 6 ² / ₃ aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu 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.

Müügiootel põhivara

Müügiootel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiootel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tingimuslikud varad

Potentsiaalseks varaks klassifitseeritakse need varaobjektid, mille realiseerumine ei ole kindel või varaobjekti väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 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.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.



Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Maa ja ehitised	Kokku
Soetusmaksumus	40000	80000	120000
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	40000	80000	120000
Soetused			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006			
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	9666	1867	11533
Kulum 2006	4000	1600	5600
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006			
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	30334	78133	108467
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	26334	76533	102867



Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

Fortile OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Aleksei Smelov

37805122221 juhatuse liige.....



26.06.2007

Juhatuse liige



Kasumi jaotamise ettepanek

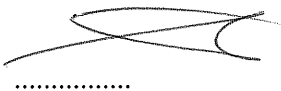
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	14593
2006. aasta puhaskasum	-5600

<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:</i>	8993
--	-------------

<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	8993
--	-------------

Aleksei Smelov

37805122221 juhatuse liige



26.06.2007

Juhatuse liige



Majandusaasta aruande allkirjad

FORTILE OÜ (registrikood: 10960379) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Aleksei Smelov (Juhatuse liige) - kinnitanud 12.07.2007