

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Forest Haldus

registrikood: 10942795

küla: Saru küla

vald: Mõniste vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66001

telefon: +372 52406635

e-posti aadress: urmas.suik@neti.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Forest Haldus asutati 2003.a. maikuus.

Ettevõtte põhitegevuseks on kinnis- ja vallasvara haldamine ja rentimine.

2010.a. ettevõttes töötajaid ei olnud ja ka juhatajale töötasu ei makstud.

2011.a. viimasel kvartalil võeti tööle kaks lepingulist töötajat.

2010. ja 2011a. eksporti ega importi ei toimunud.

2011 soetati EL liikmesriigist masinaid ja seadmeid kokku 13790,00 € eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 557	4 391	2
Nõuded ja ettemaksed	5 948	5 440	3,4,5
Kokku käibevara	9 505	9 831	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	23 647	23 647	
Materiaalne põhivara	518 247	156 922	6
Kokku põhivara	541 894	180 569	
Kokku varad	551 399	190 400	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	27 722	5 864	8
Kokku lühiajalised kohustused	27 722	5 864	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	138 629	118 256	7
Kokku pikaajalised kohustused	138 629	118 256	
Kokku kohustused	166 351	124 120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	531 347	171 347	
Kohustuslik reservkapital	3 138	3 138	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 205	-93 397	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 232	-14 808	
Kokku omakapital	385 048	66 280	
Kokku kohustused ja omakapital	551 399	190 400	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	25 497	18 252	
Muud äritulud	5 409	2 987	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 458	-24 347	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 213	-4 678	
Tööjõukulud	-2 035	0	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 803	-21 903	
Muud ärikulud	-5	-1 034	11
Ärikasum (kahjum)	-40 608	-30 723	
Finantstulud ja -kulud	-624	15 915	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 232	-14 808	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 232	-14 808	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-40 608	-30 723
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 803	21 903
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 405	-2 130
Kokku korrigeerimised	18 398	19 773
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-508	75 939
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 858	6 927
Laekunud intressid	243	0
Makstud intressid	-867	-3 514
Muud rahavood äritegevusest	0	19 430
Kokku rahavood äritegevusest	-1 484	87 832
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-385 316	-47 441
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 593	2 130
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-379 723	-45 311
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	149 155	39 947
Saadud laenude tagasimaksed	-128 782	-89 519
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	360 000	11 440
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	380 373	-38 132
Kokku rahavood	-834	4 389
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 391	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-834	4 389
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 557	4 391

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	159 907	3 138	-93 397	69 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-14 808	-14 808
Emiteeritud osakapital	11 440			11 440
31.12.2010	171 347	3 138	-108 205	66 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-41 232	-41 232
Emiteeritud osakapital	360 000			360 000
31.12.2011	531 347	3 138	-149 437	385 048

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Forest Haldus 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 630 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetus- maksumus on alla 630 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

· Muud masinad ja seadmed 5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 630

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdiseväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	3 988
Arvelduskontod	3 557	403
Kokku raha	3 557	4 391

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	997	2 202
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-997	-997
Kokku nõuded ostjate vastu	0	1 205
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-997	-141
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-997
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	141
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-997	-997

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-7		0
Üksikisiku tulumaks		51		0
Sotsiaalmaks		185		0
Kohustuslik kogumispension		11		0
Töötuskindlustusmaksed		24		0
Ettemaksukonto jääk	5 949		1 039	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 949	264	1 039	0

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

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

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	3 196	3 196		
Kokku muud nõuded	3 196	3 196		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009								
Soetusmaksumus	108 426		109 918	109 918				218 344
Akumuleeritud kulum			-86 960	-86 960				-86 960
Jääkmaksumus	108 426		22 958	22 958				131 384
Ostud ja parendused		3 515	43 926	47 441				47 441
Amortisatsioonikulu		-644	-21 259	-21 903				-21 903
31.12.2010								
Soetusmaksumus	108 426	3 515	153 844	157 359				265 785
Akumuleeritud kulum		-644	-108 219	-108 863				-108 863
Jääkmaksumus	108 426	2 871	45 625	48 496				156 922
Ostud ja parendused	315 985	12 000	39 774	51 774	9 524	8 033	8 033	385 316
Amortisatsioonikulu		-703	-22 307	-23 010	-793			-23 803
Müügid			-188	-188				-188
31.12.2011								
Soetusmaksumus	424 411	15 515	182 349	197 864	9 524	8 033	8 033	639 832
Akumuleeritud kulum		-1 347	-119 445	-120 792	-793			-121 585
Jääkmaksumus	424 411	14 168	62 904	77 072	8 731	8 033	8 033	518 247

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud pikaajalised laenud	138 629		138 629	
Pikaajalised laenud kokku	138 629		138 629	
Laenukohustused kokku	138 629		138 629	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud pikaajalised laenud	118 256		118 256	
Pikaajalised laenud kokku	118 256		118 256	
Laenukohustused kokku	118 256		118 256	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	22 086	1 778
Võlad töövõtjatele	636	0
Maksuvõlad	264	0
Arvestuslik intressivõlg	4 736	4 086
Kokku võlad ja ettemaksed	27 722	5 864

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 405	2 130
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	0
Kasum liisingu lõpetamisest	0	857
Kokku muud äritulud	5 409	2 987

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 514	0
Sotsiaalmaksud	521	0
Kokku tööjõukulud	2 035	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	15
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	22
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	997
Kokku muud ärikulud	5	1 034

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	OÜ Gregorius Invest
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	6 904	6 902

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ja muud olulisi soodustusi makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Forest Haldus (registrikood: 10942795) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS SUIK	Juhatuse liige	11.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 232
Kokku	-149 437
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-149 437
Kokku	-149 437

Kahjum kaetakse tulevperioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	24367	95.57%	Jah
Spordirajatiste käitus	93111	1130	4.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Gregorius Invest	11256056	Masina 22, Tallinn, Harju maakond, Eesti	531347 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 52406635
E-posti aadress	urmas.suik@neti.ee