

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OSAÜHING FORTIMER

registrikood: 10194198

tänava/talu nimi, Vesiroosi 8

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

telefon: +372 5059990, +372 6605783, +372 6605202

faks: +372 6605783

e-posti aadress: info@fortimer.ee

veebilehe aadress: www.fortimer.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

2015 aastal tegeles ettevõtte jätkuvalt toiduainete hulgimüügiga ja seda suuremas osas siseturul. Euroopa Ühenduse käibeks kujunes 23% kogukäibest, millest lõviosa moodustas müük Läti Vabariigis töötavale filiaalile. Aasta sees kandsime kuludesse lootusetu debitoorse võlgnevusena ühtekokku 12 386 eurot.

Võrreldes 2014 aastaga langes kaupade müügikäive 3% ja puhaskasum 51%.

Aastal 2015 me sortimenti oluliselt muutnud ega laiendanud pole, püüdes säilitada oma väljakujunenud nomenklatuuri müügi stabiilsuse saavutamiseks.

2016 aasta eesmärgiks oleksid käibe suurendamine läbi nomenklatuuri mitmekesistamise.

Ettevõttes töötas 2015. a. keskmiselt 12 inimest ja palgakulu oli 336 385 eurot. Ettevõtte juhatuse on üheliikmeline ja juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Juhatuse liikmele 2015. a. loonustasusid makstud ei ole.

Janno Kuus

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 241 372	801 458	
Finantsinvesteeringud	400 000	603 000	2
Nõuded ja ettemaksed	890 822	713 685	3
Varud	918 213	940 281	
Kokku käibevara	3 450 407	3 058 424	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	20 142	
Materiaalne põhivara	264 372	321 210	
Kokku põhivara	264 372	341 352	
Kokku varad	3 714 779	3 399 776	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	315 705	200 183	4
Kokku lühiajalised kohustused	315 705	200 183	
Kokku kohustused	315 705	200 183	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 196 526	2 784 383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 481	412 143	
Kokku omakapital	3 399 074	3 199 593	
Kokku kohustused ja omakapital	3 714 779	3 399 776	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	6 529 511	6 736 780	
Muud äritulud	381	1 781	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 540 185	-5 680 930	
Mitmesugused tegevuskulud	-146 951	-124 901	
Tööjõukulud	-584 887	-450 130	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 185	-58 080	
Muud ärikulud	-12 578	-14 174	
Kokku ärikasum (-kahjum)	188 106	410 346	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	8 005	1 688	
Muud finantstulud ja -kulud	3 370	109	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	199 481	412 143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 481	412 143	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	188 106	410 346
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 185	58 080
Kokku korrigeerimised	57 185	58 080
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-177 136	470 418
Varude muutus	22 068	-56 145
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	115 522	-48 326
Muud rahavood äritegevusest	3 370	109
Kokku rahavood äritegevusest	209 115	834 482
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-347	-14 360
Antud laenud	-400 000	-523 370
Antud laenude tagasimaksed	623 142	300 452
Laekunud intressid	8 004	1 688
Kokku rahavood investeerimistegevusest	230 799	-235 590
Kokku rahavood	439 914	598 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	801 458	202 566
Raha ja raha ekvivalentide muutus	439 914	598 892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 241 372	801 458

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	511	2 784 383	2 787 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)			412 143	412 143
31.12.2014	2 556	511	3 196 526	3 199 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)			199 481	199 481
31.12.2015	2 556	511	3 396 007	3 399 074

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nimi: Fortimer OÜ (reg.nr. 10194198)

Juriidiline aadress: Vesiroosi 8, 76401 Laagri Harjumaa

Tegevusaadress: Tuisu 19A, 11314 Tallinn

Periood: 01.01.2015-31.12.2015

Esitusvaluuta: EUR

Finantsandmete täpsusaste: eurose täpsusega

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga.

Audiitor: Aare Olander

EMTAK kood: 4638

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtetes muutusi pole toimunud.

Vigade korrigeerimine

Olulisi vigu ei esinenud.

Raha

Rahaks ja selle ekvivalendiks on loetud kassas ja arvelduskontodel vabalt kasutatavad vahendid, mida arvestatakse eurodes kasutades aruandluspäeva Eesti Panga valuutakursse.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud, varad ja kohustused on kajastatud Euroopa Keskpanga tehingu hetkel kehtiva kursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud aruandluskupäeva turuväärtust arvestades.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad on kajastatud aruandluskupäeva hinnangulist turuväärtust arvestades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis hinnatud lähtuvalt laekumise tõenäolisusest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arved eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse.

Varud

Bilansi real "Varud" kajastatakse kaupu soetusmaksumuses kaalutud keskmise hinna põhimõttel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted:

Varude soetusmaksumuseks loetakse varude ostuhinda koos tarnekuludega.

Bioloogilised varad

Bioloogilisi varasid kajastatakse bilansis hinnangulise turuväärtusena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud:

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis hinnangulise turuväärtusena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 450 eurot. Varad, mille kasuliku tööeag on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 450 eurot kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarselt 30% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 450**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	12,5
Sõidukid	3,3
Masinad ja seadmed	3,3
Inventar	3,3
Muu	3,3

Rendid

Rendile antud ja rendile võetud varade tulud ja kulud kajastatakse ettevõtte ärituludena ja ärikuludena.

Finantskohustused

Finantskohustused on kajastatud aruandluskupäeva turuväärtust arvestades.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused on kajastatud aruandluskupäeva turuväärtust arvestades.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on kajastatud aruandluskupäeva turuväärtust arvestades.

Tulud

Kaupade müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjatele ning müügikulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle võetud ning tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad.

Maksustamine

Maksustamine on kajastatud tekkepõhisena vastavalt kehtivale seadusandlusele.

Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega on kajastatud tekkepõhisena vastavalt kehtivale seadusandlusele.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulises määruses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.
OÜ Fortimer 2014. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	400 000	400 000
Soetamine	503 000	503 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-301 610	-301 610
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	1 610	1 610
31.12.2014	603 000	603 000
Soetamine	400 000	400 000
Müük müügihinnas või lunastamine	-611 004	-611 004
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	8 004	8 004
31.12.2015	400 000	400 000

Lühiajalised finantsinvesteeringuteks 2015 aasta lõpul on raha BigBank AS deposiithoiusel tähtajaga 12 kuud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	441 557	441 557
Ostjatelt laekumata arved	441 557	441 557
Nõuded seotud osapoolte vastu	379 773	379 773
Ettemaksed	69 492	69 492
Tulevaste perioodide kulud	68 922	68 922
Muud makstud ettemaksed	570	570
Kokku nõuded ja ettemaksed	890 822	890 822

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	355 269	355 269
Ostjatelt laekumata arved	355 269	355 269
Nõuded seotud osapoolte vastu	327 727	327 727
Ettemaksed	30 689	30 689
Tulevaste perioodide kulud	30 689	30 689
Kokku nõuded ja ettemaksed	713 685	713 685

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	197 883	197 883
Võlad töövõtjatele	51 569	51 569
Maksuvõlad	66 253	66 253
Kokku võlad ja ettemaksed	315 705	315 705

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	103 115	103 115
Võlad töövõtjatele	39 584	39 584
Maksuvõlad	57 484	57 484
Kokku võlad ja ettemaksed	200 183	200 183

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	434 898	336 385
Sotsiaalmaksud	146 469	110 292
Töötuskindl. makse	3 520	3 453
Kokku tööjõukulud	584 887	450 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	28 078	1 180 136
2014	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	136 141	1 504 443

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2016

OSAÜHING FORTIMER (registrikood: 10194198) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO KUUS	Juhatuse liige	13.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING FORTIMER osanikele

Oleme auditeerinud OSAÜHING FORTIMER raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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, mis on toodud lehekülgedel 4-12, 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, kavandamiseks 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.

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 FORTIMER finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Mustamäe tee 60

07.07.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING FORTIMER (registrikood: 10194198) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	07.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 196 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 481
Kokku	3 396 007
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 396 007
Kokku	3 396 007

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	46381	3642940	55.79%	Jah
Liha ja lihatoodete hulgimüük	46321	2508493	38.42%	Ei
Teravilja, töötlemata tubaka, seemnete ja loomasööda hulgimüük	46211	304857	4.67%	Ei
Piimatoodete, munade, toiduõli ja -rasva hulgimüük	46331	73221	1.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janno Kuus	37108140213		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6605202
Telefon	+372 6605783
Faks	+372 6605783
Mobiiltelefon	+372 5059990
E-posti aadress	info@fortimer.ee
Veebilehe aadress	www.fortimer.ee