

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Forcom

registrikood: 10453151

tänavatalu nimi, Paju 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12011

telefon: +372 5086086

e-posti aadress: forcomou@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Üldhalduskulud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Forcom OÜ on 1998.a. loodud ettevõtte, mis esialgselt tegeles avatäidete paigaldamise ja vahendamisega. Kuna tegevus selles ärivaldkonnas ei õnnestunud, siis see suund lõpetati ja ettevõtte tegevus soikus mõneks ajaks. 2008. aastal otsustati alustada taas tegevust ja valida uueks tegevussuunaks kinnisvarahaldus ja konsultatsiooniteenused. Kinnisvarahalduses pakutakse korterite haldamisteenust. Konsultatsioonitegevuses pakutakse Euroopa Liidu fondide alast konsultatsiooni, aga vajadusel ka muud ettevõtlusega seotud konsultatsiooni. 2011 aastal jätkas firma tegutsemist samades valdkondades. Põhiliseks tegutsemisvaldkonnaks oli endiselt kinnisvarahaldus. Tulevikus on plaan suurendada konsultatsioonitegevuse osakaalu.

Tulud, kulud, kasum

Ettevõtte realisatsioon oli 2011. aastal oli 33 355 krooni. Sellest 96% moodustas kinnisvarahaldus ja 4% konsultatsiooniteenus. Realisatsioon langes veidike võrreldes 2010 aastaga. Teenused müüdi 100% Eesti turule. Forcom OÜ brutokasumiks kujunes 2011. aastal 6095 eurot. Üldhalduskulud olid 14 071 eurot ja turustuskulud 38 eurot. Aruandeaasta lõpetati kahjumiga.

Personal

2011 aastal töötas palgalisena üks juhatuse liikmetest. Personali hulka ei ole plaanis suurendada.

Eesmärgid järgmiseks tegevusaastaks

Forcom OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tagasi kasumisse jõudmine, mis juhtkonna arvates on igati saavutatav.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust Forcom OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Forcom OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Forcom OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	11 467	12 568
Nõuded ja ettemaksed	847	1 064
Kokku käibevara	12 314	13 632
Kokku varad	12 314	13 632
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	900	0
Võlad ja ettemaksed	3 903	4 659
Kokku lühiajalised kohustused	4 803	4 659
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	5 020	0
Kokku pikaajalised kohustused	5 020	0
Kokku kohustused	9 823	4 659
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 161	1 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 482	4 428
Kokku omakapital	2 491	8 973
Kokku kohustused ja omakapital	12 314	13 632

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	33 355	36 035
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-27 259	-19 579
Brutokasum (-kahjum)	6 096	16 456
Turustuskulud	-38	-82
Üldhalduskulud	-14 072	-12 617
Muud äritulud	1 531	669
Ärikasum (kahjum)	-6 483	4 426
Finantstulud ja -kulud	1	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 482	4 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 482	4 428

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 483	4 426
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	218	-390
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-756	237
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	-7 021	4 275
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 920	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 920	0
Kokku rahavood	-1 101	4 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 568	8 293
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 101	4 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 467	12 568

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	146	1 842	4 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 428	4 428
Muutused reservides		110	-109	1
31.12.2010	2 556	256	6 161	8 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 482	-6 482
Muutused reservides				0
31.12.2011	2 556	256	-321	2 491

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Forcom OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Forcom OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse vara maksumusega alates 15 000 kroonist ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Arvelevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid:

(a) on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning

(b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised: inventar ja sisseseade 10-20%.

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib ettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse see vara või raha genereeriva üksuse moodustavad varad alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus (ehk kasutusväärtus) või selle vara õiglase väärtus, mida on vähendatud müügiikulutustega, olenevalt kumb on kõrgem. Vara õiglase väärtuse määramisel kasutatakse vajadusel kontserniväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande samal real, kus on allahinnatud vara või raha genereeriva üksuse moodustavate varade amortisatsiooni kajastatud.

Kui hiljem vara kaetav väärtus on tõusnud üle vara bilansilise väärtuse, siis allahindlus tühistatakse ja suurendatakse vara bilansilist väärtust, kuid mitte suurema summani, kui bilansilise väärtuseni, mis varal oleks, kui allahindlust ei oleks tehtud. Vara allahindluse tühistamine kajastatakse kasumiaruandes samal real, kus kajastati ka varasem allahindlus.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks, mida kajastatakse bilansis eraldi real käibevara rühmas. Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügiikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000,00

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglase väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse 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.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte on kohustuslikuks reservkapitaliks 256 eurot. Reservkapitali kohustus on täidetud.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 310	1 766
Võlad töövõtjatele	320	320
Maksuvõlad	168	168
Muud võlad	256	256
Saadud ettemaksed	1 850	2 151
Kokku võlad ja ettemaksed	3 904	4 661

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 355	36 035
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 355	36 035
Kokku müügitulu	33 355	36 035
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarahaldus 68321	31 991	35 997
Konsultatsiooniteenus 74901	1 364	38
Kokku müügitulu	33 355	36 035

Lisa 4 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	2 479	1 731
Tööjõukulud	5 846	5 846
Muud	5 747	5 040
Kokku üldhalduskulud	14 072	12 617

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 835	3 835
Sotsiaalmaksud	2 011	2 011
Kokku tööjõukulud	5 846	5 846
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 835	3 835

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Forcom (registrikood: 10453151) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN TOMINGAS	Juhatuse liige	06.09.2012
RASMUS TOMINGAS	Juhatuse liige	06.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 482
Kokku	-321
Jaotamine	
Jaotamata kasum	
Kokku	

Järgneval tegevusaastal on plaanis jõuda jällegi kasumisse ja katta eelneva aasta kahjum sellega. 2012 aasta algus kinnitab neid plaane ja juhtkonna arvates on see kindlasti teostatav.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	31991	95.91%	Jah
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	1364	4.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Tomingas	48104260325	Paju 10, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Rasmus Tomingas	37708220256		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5086086
E-posti aadress	forcomou@gmail.com