

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Forsius Holding

registrikood: 10727370

tänava/talu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10120

telefon: +372 6400601

faks: +372 6400606

e-posti aadress: matus@forsius.ee

veebilehe aadress: www.forsius.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Muud nõuded	10
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Kapitalirent	11
Lisa 10 Kasutusrent	12
Lisa 11 Laenukohustised	13
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Võlad tarnijatele	14
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 15 Muud võlad	15
Lisa 16 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 17 Osakapital	15
Lisa 18 Müügitulu	15
Lisa 19 Muud äritulud	16
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 22 Tööjõukulud	16
Lisa 23 Muud ärikulud	17
Lisa 24 Intressikulud	17
Lisa 25 Intressitulud	17
Lisa 26 Tulumaks	17
Lisa 27 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Osaühing Forsius Holding tegutseb Eesti turul alates 2001 aastast.

Peamiseks tegevusalaks on olnud kuni 2015 aprillini matuseteenuste osutamine. Viimased neli aastat tegeleb ettevõtte põhiliselt ruumide rendi ja põhivara liisimisega matuseteenust ja sellega kaasnevaid teenuseid osutavale ettevõtetele.

2017.aasta müügitulu oli 106636 eurot ja puhaskasum 20332 eurot.

2018.aasta müügitulu oli 95246 eurot ja puhaskasum 14083 eurot.

Ettevõttes töötas aastas keskmiselt 1 töötaja ja töötasu maksti summas 7454 eurot.

Peamised finantssuhtarvud.

Müügitulu 2018.a. oli 95246 eur. ja 2017.a. oli 106636 eur.

Brutokasumi määr 2018.a. oli 17,32% ja 2017.a. oli 21,88 %

Puhasrentaabilus 2018.a.oli 14,79 % ja 2017.a. oli 19,07 %;

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2018.a. oli 1,86 ja 2017.a. oli 1,46

ROA 2018.a. oli 9,41 % ja 2017.a.oli 11,03 %;

ROE 2018.a. oli 12,13 % ja 2017.a.oli 18,15 %.

2019.aastal on plaanis soetada uus äripind kaasaegses ehitises Tallinna kesklinnas ja rentida seda edasi äriühingutele. Samuti on plaanis vahetada välja mõned olemasolevad sõidukid. Müügitulu kasvuks 2019.aastal on planeeritud 2 %.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 282	20 946	2
Nõuded ja ettemaksed	30 785	27 959	3
Varud	8 775	16 625	5
Kokku käibevarad	49 842	65 530	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	99 894	118 721	8
Kokku põhivarad	99 894	118 721	
Kokku varad	149 736	184 251	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 330	37 206	11
Võlad ja ettemaksed	6 406	7 768	12
Kokku lühiajalised kohustised	26 736	44 974	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 871	27 231	11
Kokku pikaajalised kohustised	6 871	27 231	
Kokku kohustised	33 607	72 205	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	17
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 566	81 234	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 083	20 332	
Kokku omakapital	116 129	112 046	
Kokku kohustised ja omakapital	149 736	184 251	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	95 246	106 636	18
Muud äritulud	1	3	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 263	-42 999	20
Mitmesugused tegevuskulud	-6 191	-6 399	21
Tööjõukulud	-9 977	-8 035	22
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 547	-22 851	8
Muud ärikulud	-382	-450	23
Ärikasum (kahjum)	17 887	25 905	
Intressitulud	2	4	
Intressikulud	-1 393	-2 577	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 496	23 332	
Tulumaks	-2 413	-3 000	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 083	20 332	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Forsius Holding 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi alusel, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogumik. Põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad vastava valdkonna ministri määrus.

2018.aastal on äriühing koostanud väikeettevõtja majandusaasta aruande, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

OÜ Forsius Holding kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud õiglase kajastamise nõudest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti keeles ja Eestis ametlikult kehtiva vääringu alusel eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2017.a. muutus Raamatupidamise seadus ja RTJ-ide muudatused juhenditega.

Raha

Raha ning raha lähendid kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (nõuded ostjate vastu, viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostu- ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Bilansis on kajastatud varud nende soetusmaksumuses. Iga aruandeperioodi lõpul tehakse varude füüsiline inventuur.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

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 amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa ja ehitised	8
Masinad ja sedmed	5
Inventar	5

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke 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.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustiste vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks iga ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustise jääkmaksumuse suhtes sama.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna v.a. kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab objektiivsemat varast tulenevate hüvede ajalist jaotamist.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastmest aruandekuupäeval eeldusel, et teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud on aruandeperioodil väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustiste suurenemine ja mis vähendavad äriühingu omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamakseid omakapitalist.

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekkimisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud 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 ja nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustes.

Seotud osapoolteks on äriühingu tegevjuht, juhatusliikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased, lapsed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted. Võimalike seotud osapoolte vaheliste suhete tuvastamisel peab arvesse võtma suhete sisu, mitte ainult selle õiguslikku vormi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	10 282	20 946

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	29 049	29 049	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	29 049	29 049	0	0	4
Muud nõuded	320	320	0	0	7
Viitlaekumised	320	320	0	0	7
Ettemaksed	1 416	1 416	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	971	971	0	0	
Muud makstud ettemaksed	445	445	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 785	30 785	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	25 322	25 322	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	25 322	25 322	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	0	0	6
Muud nõuded	563	563	0	0	7
Viitlaekumised	563	563	0	0	7
Ettemaksed	2 073	2 073	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 628	1 628	0	0	
Muud makstud ettemaksed	445	445	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 959	27 959	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	29 049	25 322	3
Kokku nõuded ostjate vastu	29 049	25 322	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	8 775	16 625
Kokku varud	8 775	16 625

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	972	0	1 541
Üksikisiku tulumaks	0	25	0	89
Erisoodustuse tulumaks	0	250	0	392
Sotsiaalmaks	0	205	0	233
Töötuskindlustusmaksed	0	5	0	5
Ettemaksukonto jääk	0		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 457	1	2 260

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	320	320	0	0	3
Kokku muud nõuded	320	320	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	563	563	0	0	3
Kokku muud nõuded	563	563	0	0	

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	241 906	89 635	38 990	370 531
Akumuleeritud kulum	-143 530	-54 421	-32 756	-230 707
Jääkmaksumus	98 376	35 214	6 234	139 824
Ostud ja parendused			1 748	1 748
Amortisatsioonikulu	-7 257	-12 758	-2 836	-22 851
31.12.2017				
Soetusmaksumus	241 906	89 635	39 184	370 725
Akumuleeritud kulum	-150 787	-67 179	-34 038	-252 004
Jääkmaksumus	91 119	22 456	5 146	118 721
Ostud ja parendused		2 845	875	3 720
Amortisatsioonikulu	-7 257	-13 090	-2 200	-22 547
31.12.2018				
Soetusmaksumus	241 906	92 480	40 059	374 445
Akumuleeritud kulum	-158 044	-80 269	-36 238	-274 551
Jääkmaksumus	83 862	12 211	3 821	99 894

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Luminor Bank AS	9 678	2 807	6 871	0	2,5	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	9 678	2 807	6 871	0			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Luminor Bank AS	12 427	2 746	9 681	0	2,5	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	12 427	2 746	9 681	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	7 259	12 704
Kokku	7 259	12 704

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	1 155	2 720
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2018	31.12.2017
12 kuu jooksul	0	4 001

Äriühingul on sõlmitud kasutusrendi lepingud Swedbank Liisinguga AS-ga : tarbesõiduk Peugeot Expert FT osas 5 aastaks. Intressimäär aastaks 2.99 % + 6 kuu euribor.

Kasutusrendileping lõpeb 2018.a. juunis. Äriühing ostis kasutusrendi vara jääkväärtusega firmale.

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	15 054	15 054			5,076	EUR	2019
Swedbank AS	2 469	2 469			4,405	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	17 523	17 523					
Kapitalirendikohustised kokku	9 678	2 807	6 871	0			
Laenukohustised kokku	27 201	20 330	6 871	0			
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	24 839	24 839			5,076	EUR	2019
Swedbank AS	9 621	9 621			4,405	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	34 460	34 460					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	15 054		15 054	0	5,076	EUR	2019
Swedbank AS	2 496		2 496	0	4,405	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	17 550		17 550				
Kapitalirendikohustised kokku	12 427	2 746	9 681	0			
Laenukohustised kokku	64 437	37 206	27 231	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2018	31.12.2017
Ehitised		91 118
Kokku		91 118

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 353	2 353	0	0	13
Võlad töövõtjatele	820	820	0	0	14
Maksuvõlad	1 457	1 457	0	0	6
Muud võlad	1 423	1 423	0	0	
Dividendivõlad	1 000	1 000	0	0	15
Muud viitvõlad	423	423	0	0	
Saadud ettemaksed	353	353	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	353	353	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 406	6 406	0	0	

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 484	2 484	0	0	13
Võlad töövõtjatele	818	818	0	0	14
Maksuvõlad	2 260	2 260	0	0	6
Muud võlad	235	235	0	0	
Muud viitvõlad	235	235	0	0	
Saadud ettemaksed	1 971	1 971	0	0	15
Tulevaste perioodide tulud	1 971	1 971	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 768	7 768	0	0	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	2 353	2 484	12

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Töötasude kohustis	598	598	
Puhkusetasude kohustis	222	220	
Kokku võlad töövõtjatele	820	818	12

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Dividendivõlad	1 000	1 000	0	0	
Muud viitvõlad	423	423	0	0	
Kokku muud võlad	1 423	1 423	0	0	12

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	235	235	0	0	
Kokku muud võlad	235	235	0	0	12

Lisa 16 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	84 519	81 253
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	21 130	20 313
Kokku tingimuslikud kohustised	105 649	101 566

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	10 224	10 224
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 246	106 636
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 246	106 636
Kokku müügitulu	95 246	106 636
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68329	95 246	106 636
Kokku müügitulu	95 246	106 636

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud	1	3
Kokku muud äritulud	1	3

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	11 558	11 267
Müügi eesmärgil ostetud teenused	26 705	31 732
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	38 263	42 999

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Maarent	465	466
Energia	1 533	2 542
Kütus	1 533	2 542
Mitmesugused bürookulud	1 496	844
Riiklikud ja kohalikud maksud	413	521
Muud	2 284	2 026
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 191	6 399

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 457	5 998
Sotsiaalmaksud	2 460	1 990
Muud	60	47
Kokku tööjõukulud	9 977	8 035
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2
Muud	382	448
Kokku muud ärikulud	382	450

Lisa 24 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	340	2 080
Intressikulu kapitalirendilt	761	347
Kasutusrendilt	292	150
Kokku intressikulud	1 393	2 577

Lisa 25 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Kokku intressitulud	2	4

Lisa 26 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018			2017		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	10 000	2 250	163	12 000	3 000	0
Eesti	10 000	2 250	163	12 000	3 000	0
Kokku	10 000	2 250	163	12 000	3 000	0

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 151	0	24 346	0

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	81 960	0	94 511

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole eelpool nimetatud tehingutes osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid ja intersse. Juhatus liikmetele ei ole makstud juhatus liikme töötasu, ega antud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2019

Osaühing Forsius Holding (registrikood: 10727370) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KINK	Juhatuse liige	23.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 083
Kokku	105 649
Jaotamine	
Dividendideks	-12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 649
Kokku	93 649

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 083
Kokku	105 649
Jaotamine	
Dividendideks	-12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 649
Kokku	93 649

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	95246	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Kink	45701310228		10224 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6400601
Faks	+372 6400606
E-posti aadress	matus@forsius.ee
Veebilehe aadress	www.forsius.ee