

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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, ylle@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	9
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	16
Lisa 19 Muud äritulud	16
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 22 Tööjõukulud	17
Lisa 23 Muud ärikulud	17
Lisa 24 Intressikulud	17
Lisa 25 Intressitulud	18
Lisa 26 Tulumaks	18
Lisa 27 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Osaühing Forsius Holding tegutseb Eesti turul alates 2001 aastast.

Peamiseks tegevusalaks on ruumide rendi ja põhivara liisimisega matuseteenust osutavale ettevõttele.

2015.aasta müügitulu oli 222752 eurot ja puhaskasum 11581 eurot.

2016. aasta müügitulu oli 109735 eurot ja puhaskasum 20121 eurot.

Ettevõttes töötas aastast keskmiselt 1 töötaja ja töötasu maksti summas 6726 eurot.

Peamised finantssuhtarvud.

Müügitulu 2016.a. oli 109735 eur. ja 2015.a. oli 222752 eur.

Brutokasumi määr 2016.a. oli 21,06% ja 2015.a. oli 6,55 %

Puhasrentaablus 2016.a.oli 18,33 % ja 2015.a. oli 5,2 %;

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2016.a. oli 1,66 ja 2015.a. oli 1,79

ROA 2016.a. oli 9,51 % ja 2015.a.oli 4,89 %;

ROE 2016.a. 19,4 % ja 2015.a.oli 12,11 %.

Müügitulu kasvuks 2017.aastal on planeeritud 5%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 370	21 514	2
Nõuded ja ettemaksed	12 320	17 985	3
Varud	27 030	33 973	5
Kokku käibevarad	71 720	73 472	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	139 824	163 232	8
Kokku põhivarad	139 824	163 232	
Kokku varad	211 544	236 704	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	35 482	33 865	11
Võlad ja ettemaksed	7 818	7 141	12
Kokku lühiajalised kohustised	43 300	41 006	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	64 530	100 105	11
Kokku pikaajalised kohustised	64 530	100 105	
Kokku kohustised	107 830	141 111	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	17
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 113	73 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 121	11 581	
Kokku omakapital	103 714	95 593	
Kokku kohustised ja omakapital	211 544	236 704	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	109 735	222 752	18
Muud äritulud	422	451	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 352	-90 622	20
Mitmesugused tegevuskulud	-6 195	-42 704	21
Tööjõukulud	-9 000	-45 414	22
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 408	-23 702	8
Muud ärikulud	-263	-931	23
Ärikasum (kahjum)	26 939	19 830	
Intressitulud	4	5	25
Intressikulud	-3 822	-5 254	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 121	14 581	
Tulumaks	-3 000	-3 000	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 121	11 581	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Forsius Holding 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Forsius Holding kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena 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

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. 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 ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtusele.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, materjal ja teenused või Realiseeritud toodete kulu.

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 sedamed	5
Inventar	5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates 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

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul 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 kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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

Finantskohustus 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, 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 ning siirdehinna korrigeerimistelt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena 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 mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, 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 kohustuste 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 bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, 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 ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks

on äriühingu tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	32 370	21 514

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 611	7 611	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	7 611	7 611	0	0	4
Muud nõuded	569	569	0	0	7
Viitlaekumised	569	569	0	0	7
Ettemaksed	4 140	4 140	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 140	4 140	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 320	12 320			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 980	10 980	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	10 980	10 980	0	0	4
Muud nõuded	414	414	0	0	7
Viitlaekumised	414	414	0	0	7
Ettemaksed	6 591	6 591	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	6 591	6 591	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 985	17 985	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	7 611	10 980	3
Kokku nõuded ostjate vastu	7 611	10 980	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	27 030	33 973
Kokku varud	27 030	33 973

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 284	0	908
Üksikisiku tulumaks	0	78	0	79
Erisoodustuse tulumaks	0	392	0	18
Sotsiaalmaks	0	213	0	214
Töötuskindlustusmaksed	0	4	0	14
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 971		1 233

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Viitlaekumised	569	569	0	0			
Kokku muud nõuded	569	569	0	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Viitlaekumised	414	414	0	0	0	0	0
Kokku muud nõuded	414	414	0	0			

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	241 906	108 984	35 456	386 346
Akumuleeritud kulum	-129 016	-74 800	-28 514	-232 330
Jääkmaksumus	112 890	34 184	6 942	154 016
Ostud ja parendused			5 695	5 695
Kapitaliseeritud laenukulutused		27 222		27 222
Amortisatsioonikulu	-7 257	-13 433	-3 011	-23 701
31.12.2015				
Soetusmaksumus	241 906	89 635	38 990	370 531
Akumuleeritud kulum	-136 273	-41 662	-29 364	-207 299
Jääkmaksumus	105 633	47 973	9 626	163 232
Amortisatsioonikulu	-7 257	-12 759	-3 392	-23 408
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

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	15 200
Transpordivahendid	0	15 200
Kokku	0	15 200

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
DNB Pank AS	15 120	2 690	12 430	0	2,5	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	15 120	2 690	12 430	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
DNB Pank AS	17 758	2 635	15 123	0	2,5	EUR	2020
Kapitalirendikohustised kokku	17 758	2 635	15 123	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	18 148	23 592
Kokku	18 148	23 592

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	2 667	2 601
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	2 720	2 646
1-5 aasta jooksul	4 001	6 721

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

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	23 596	23 596			5,076	EUR	2019
Swedbank AS	9 196	9 196			4,405	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	32 792	32 792					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	39 893		39 893	0	5,076	EUR	2019
Swedbank AS	12 207		12 207	0	4,405	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	52 100		52 100				
Kapitalirendikohustised kokku	15 120	2 690	12 430	0			
Laenukohustised kokku	100 012	35 482	64 530	0			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	22 403	22 403			5,076	EUR	2019
Swedbank AS	8 827	8 827			4,405	EUR	2019
Lühiajalised laenud kokku	31 230	31 230					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	63 488		63 488	0	5,076	EUR	2019
Swedbank AS	21 494		21 494	0	4,405	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	84 982		84 982				
Kapitalirendikohustised kokku	17 758	2 635	15 123	0			
Laenukohustised kokku	133 970	33 865	100 105	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	98 375	105 632
Kokku	98 375	105 632

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 766	1 766	0	0	13
Võlad töövõtjatele	683	683	0	0	14
Maksuvõlad	1 971	1 971	0	0	6
Muud võlad	265	265	0	0	15
Muud viitvõlad	265	265	0	0	15
Saadud ettemaksed	3 133	3 133	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	3 133	3 133	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 818	7 818	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 825	1 825	0	0	13
Võlad töövõtjatele	675	675	0	0	14
Maksuvõlad	1 233	1 233	0	0	6
Muud võlad	275	275	0	0	15
Muud viitvõlad	275	275	0	0	15
Saadud ettemaksed	3 133	3 133	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	3 133	3 133	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 141	7 141	0	0	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	1 766	1 825	12

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	484	475	12
Puhkusetasude kohustis	199	200	12
Kokku võlad töövõtjatele	683	675	12

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	265	265	0	0	12
Kokku muud võlad	265	265	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	275	275	0	0	12
Kokku muud võlad	275	275	0	0	

Lisa 16 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	74 587	68 090
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	18 647	17 023
Kokku tingimuslikud kohustised	93 234	85 113
Tingimuslikud varad		
Kokku tingimuslikud varad	0	85 113

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	10 224	10 224
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 735	222 752
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 735	222 752
Kokku müügitulu	109 735	222 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
96031	0	136 525
68329	109 735	86 227
Kokku müügitulu	109 735	222 752

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	417
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	34
Muud	422	0
Kokku muud äritulud	422	451

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 337	44 405
Müügi eesmärgil ostetud teenused	34 015	46 217
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	44 352	90 622

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Maarent	466	466
Üür ja rent	0	19 252
Energia	2 651	6 039
Kütus	2 651	6 039
Mitmesugused bürookulud	0	7 830
Lähetuskulud	0	180
Riiklikud ja kohalikud maksud	560	517
Muud	2 518	8 420
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 195	42 704

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 726	33 520
Sotsiaalmaksud	2 220	11 612
Muud	54	282
Kokku tööjõukulud	9 000	45 414
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	3
Muud	262	928
Kokku muud ärikulud	263	931

Lisa 24 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	3 192	4 456
Intressikulu kapitalirendilt	414	488
Kasutusrendilt	216	310
Kokku intressikulud	3 822	5 254

Lisa 25 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Kokku intressitulud	4	5

Lisa 26 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	12 000	3 000	12 000	3 000	0
Eesti	12 000	3 000	12 000	3 000	0
Kokku	12 000	3 000	12 000	3 000	0

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2015	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	6 173

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2017

Osaühing Forsius Holding (registrikood: 10727370) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KINK	Juhatuse liige	02.05.2017
Resolutsioon:	Ülle Kink	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 121
Kokku	93 234
Jaotamine	
Dividendideks	-12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 234
Kokku	81 234

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 121
Kokku	93 234
Jaotamine	
Dividendideks	-12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 234
Kokku	81 234

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	109735	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	ylle@forsius.ee
E-posti aadress	matus@forsius.ee
Veebilehe aadress	www.forsius.ee