

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Forsius Holding

registrikood: 10727370

tänava/talu nimi, Fr.R.Kreuzwaldi 4
maja ja korteri number:

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Muud võlad	17
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 17 Osakapital	17
Lisa 18 Müügitulu	17
Lisa 19 Muud äritulud	18
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 22 Tööjõukulud	18
Lisa 23 Muud ärikulud	19
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Osaühing Forsius Holding tegutseb Eesti turul alates 2001 aastast.

Peamiseks tegevusalaks on matuseteenuste osutamine, lisaks müüakse ka hauakive -ja plaate.

Majandusaastal kasvas käive enam kui 15%. Kasvu põhjustas peamiselt ostujõu kasv ja

majanduse üldine elavnemine. 2012. aastal avati teine kontor Mustamäel. Majandustulemusi parandas ka surnukambri üleviimine kesklinna.

Forsius Holding OÜ 2012. aasta müügitulu oli 323017 eurot. ja puhaskasum 17932 eurot.

Ettevõttes töötas 7 inimest ja töötasu maksti summas 64387 eurot. sh. juhataja töötasu oli 13580 eurot.

Peamised finantssuhtarvud.

Müügitulu 2012.a. oli 323017 eur. ja 2011.a. oli 273195 eur.

Brutokasumi määr 2012.a. oli 7,79 % ja 2011.a. oli 7,5%;

Puhasrentaabilus 2012.a. oli 5,55% ja 2011.a. oli 4,5%;

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2012.a. oli 1,85 ja 2011.a. oli 1,84

ROA 2012.a. oli 6,82% ja 2011.a. oli 5,12%;

ROE 2012.a. 28,99% ja 2011.a. oli 27,99%.

2013. aastal on plaanis parendada autoparki. Müügitulu kasvuks on planeeritud 8%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 323	34 804	2
Nõuded ja ettemaksed	20 899	12 248	3
Varud	51 672	38 071	7
Kokku käibevara	104 894	85 123	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	157 954	155 320	8
Kokku põhivara	157 954	155 320	
Kokku varad	262 848	240 443	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 294	21 568	11
Võlad ja ettemaksed	33 066	24 637	12
Kokku lühiajalised kohustused	56 360	46 205	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	144 608	150 290	11
Kokku pikaajalised kohustused	144 608	150 290	
Kokku kohustused	200 968	196 495	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	2 556	17
Registreerimata osakapital	0	7 668	17
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 468	21 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 932	12 303	
Kokku omakapital	61 880	43 948	
Kokku kohustused ja omakapital	262 848	240 443	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	323 017	273 195	18
Muud äritulud	845	576	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 492	-122 869	20
Mitmesugused tegevuskulud	-43 626	-29 241	21
Tööjõukulud	-88 802	-59 122	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 649	-41 764	8
Muud ärikulud	-139	-197	23
Ärikasum (kahjum)	25 154	20 578	
Finantstulud ja -kulud	-7 222	-8 275	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 932	12 303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 932	12 303	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 154	20 578	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 649	41 764	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	833	0	19
Muud korrigeerimised	0	210	
Kokku korrigeerimised	25 482	41 974	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 651	2 203	3
Varude muutus	-13 601	-22 939	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 486	-5 567	12
Kokku rahavood äritegevusest	36 870	36 249	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 158	0	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	833	0	19
Antud laenude tagasimaksed	2 732	0	11
Laekunud intressid	23	16	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	430	16	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-18 230	-17 340	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 476	-12 508	10
Makstud intressid	-7 407	-8 650	10,11
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	-7 668	0	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 781	-38 498	
Kokku rahavood	-2 481	-2 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 804	37 037	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 481	-2 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 323	34 804	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		256	28 833	31 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)				12 303	12 303
Emiteeritud osakapital		7 668		-7 668	0
31.12.2011	2 556	7 668	256	33 468	43 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)				17 932	17 932
Emiteeritud osakapital	7 668	-7 668			0
31.12.2012	10 224	0	256	51 400	61 880

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Forsius Holding 2012. 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 alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

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.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete 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 laenuid 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 realiseerimisväärtusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande

kirjel Kaubad, materjal ja teenused või Realiseeritud toodete kulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud 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.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja sedmed	3
Inventar	10

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 kasuliku 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

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 .

Finantskohustused

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 tuletisinstrumendid, 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 kohustused

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2009 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. 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.

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 äriliste otsustele. Seotud osapoolteks on äriühingu tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	736	1 680
Arvelduskontod	31 587	33 124
Kokku raha	32 323	34 804

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 908	2 908			4
Ostjatelt laekumata arved	2 908	2 908			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7			5
Muud nõuded	6 540	6 540			6
Laenunõuded	2 732	2 732			6,11
Intressinõuded	2 449	2 449			6,11
Viitlaekumised	1 359	1 359			6
Ettemaksed	11 444	11 444			6
Tulevaste perioodide kulud	11 444	11 444			
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 899	20 899			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 586	2 586			4
Ostjatelt laekumata arved	2 586	2 586			
Muud nõuded	8 220	8 220			6
Laenunõuded	5 432	5 432			11
Intressinõuded	2 319	2 319			11
Viitlaekumised	469	469			6
Ettemaksed	1 442	1 442			6
Muud makstud ettemaksed	1 442	1 442			
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 248	12 248			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 908	2 586	3
Kokku nõuded ostjate vastu	2 908	2 586	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 590	0	2 997
Üksikisiku tulumaks	0	1 006	0	567
Erisoodustuse tulumaks	0	19	0	33
Sotsiaalmaks	0	1 977	0	1 176
Kohustuslik kogumispension	0	82	0	34
Töötuskindlustusmaksed	0	248	0	143
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	620
Ettemaksukonto jääk	7		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	4 922	0	5 570

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	2 732	2 732			3,11
Intressinõuded	2 449	2 449			3,11
Viitlaekumised	1 359	1 359			3
Kokku muud nõuded	6 540	6 540			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	5 432	5 432			3,11
Intressinõuded	2 319	2 319			
Viitlaekumised	469	469			3
Kokku muud nõuded	8 220	8 220			

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	51 672	38 071
Kokku varud	51 672	38 071

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	241 906	102 958	28 566	373 430
Akumuleeritud kulum	-99 988	-54 266	-22 092	-176 346
Jääkmaksumus	141 918	48 692	6 474	197 084
Amortisatsioonikulu	-7 257	-32 995	-1 512	-41 764
31.12.2011				
Soetusmaksumus	241 906	102 958	28 566	373 430
Akumuleeritud kulum	-107 245	-87 261	-23 604	-218 110
Jääkmaksumus	134 661	15 697	4 962	155 320
Ostud ja parendused		24 124	3 159	27 283
Amortisatsioonikulu	-7 257	-15 764	-1 628	-24 649
31.12.2012				
Soetusmaksumus	241 906	108 548	31 725	382 179
Akumuleeritud kulum	-114 502	-84 491	-25 232	-224 225
Jääkmaksumus	127 404	24 057	6 493	157 954

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Swedbank Liising AS	5 370	1 703	3 667		7,014	EUR	2014	
Nordea Finance Estonia AS	15 909	2 378	13 531		3,58	EUR	2017	
Kapitalirendikohustused kokku	21 279	4 081	17 198					11
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused kokku	7 004	3 338	3 666	0				11

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	20 963	10 214
Kokku	20 963	10 214

Äriühingul on sõlmitud kapitalirendileping Swedbank Liising AS-ga sõiduauto Hyundai Sanata FE 2,2 osas 5 aastaks ,intressimääraga 6 kuu euribor+ 5,5 %.

Majandusaastal sõlmiti kapitalirendileping Nordea Finance Estonia As-ga sõiduauto BMW 318iA osas 5 aastaks, intressimääraga 6 kuu euribor+ 2,5 %.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	1 113	2 341
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	0	1 312

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank AS	19 213	19 213			5,076	EUR	2019	
Lühiajalised laenud kokku	19 213	19 213						
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	127 410		112 396	15 014	5,076	EUR	2019	
Pikaajalised laenud kokku	127 410		112 396	15 014				
Kapitalirendikohustused kokku	21 279	4 081	17 198					9
Laenukohustused kokku	167 902	23 294	129 594	15 014				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank AS	18 230	18 230			5,076	EUR	2019	
Lühiajalised laenud kokku	18 230	18 230						
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	146 624		106 732	39 892	5,076	EUR	2019	
Pikaajalised laenud kokku	146 624		106 732	39 892				
Kapitalirendikohustused kokku	7 004	3 338	3 666	0				9
Laenukohustused kokku	171 858	21 568	110 398	39 892				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	127 404	141 918
Kokku	127 404	141 918

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 449	9 449		
Võlad töövõtjatele	7 063	7 063		
Maksuvõlad	4 922	4 922		
Muud võlad	3 212	3 212		
Muud viitvõlad	3 212	3 212		
Saadud ettemaksed	8 420	8 420		
Tulevaste perioodide tulud	8 420	8 420		
Kokku võlad ja ettemaksed	33 066	33 066		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 627	9 627		
Võlad töövõtjatele	3 219	3 219		
Maksuvõlad	5 570	5 570		
Muud võlad	2 222	2 222		
Muud viitvõlad	2 222	2 222		
Saadud ettemaksed	3 999	3 999		
Tulevaste perioodide tulud	3 999	3 999		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 637	24 637		

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	9 449	9 627

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	4 741	3 219
Puhkusetasude kohustus	2 322	0
Kokku võlad töövõtjatele	7 063	3 219

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	3 212	3 212		
Kokku muud võlad	3 212	3 212		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	2 222	2 222		
Kokku muud võlad	2 222	2 222		

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Tulumaks.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 on summas 51401 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on summas 10794 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta summas 40607 eurot.

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	10 224	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Osakapitali nimiväärtus on 10224 eurot, sellest summas 2566 eurot on registreeritud seisuga 31.12.2012 ja summas 7668 eurot registreeriti märts 2012.a.

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	323 017	273 195
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	323 017	273 195
Kokku müügitulu	323 017	273 195
Müügitulu tegevusalade lõikes		
96031	323 017	273 195
Kokku müügitulu	323 017	273 195

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	833	0
Muud	12	576
Kokku muud äritulud	845	576

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37 999	51 959
Müügi eesmärgil ostetud teenused	76 471	52 545
Energia	10 806	12 628
Kütus	10 806	12 628
Maarent	0	271
Üür ja rent	6 820	5 466
Muud	9 396	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	141 492	122 869

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	15 946	9 184
Mitmesugused bürookulud	12 023	6 512
Lähetuskulud	706	1 191
Riiklikud ja kohalikud maksud	610	1 345
Muud	14 341	11 009
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 626	29 241

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	65 178	43 027
Sotsiaalmaksud	21 302	16 095
Muud	2 322	0
Kokku tööjõukulud	88 802	59 122
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	139	197
Kokku muud ärikulud	139	197

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	185	226
Intressikulud	-7 407	-8 650
Intressikulu laenudelt	-6 518	-7 671
Intressikulu kapitalirendilt	-842	-803
Muud intressikulud	-47	-176
Muud finantstulud ja -kulud	0	149
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 222	-8 275

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 830	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	13 580	8 618

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2013

Osaühing Forsius Holding (registrikood: 10727370) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KINK	Juhatuse liige	07.06.2013
Resolutsioon:	Ülle Kink	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 932
Kokku	51 400
Jaotamine	
Dividendideks	-11 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 400
Kokku	40 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 932
Kokku	51 400
Jaotamine	
Dividendideks	-11 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 400
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Matusetalituste korraldamine	96031	323017	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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