

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osühing Forest Haldus

registrikood: 10942795

küla: Saru küla

vald: Mõniste vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66001

telefon: +372 52406635

e-posti aadress: urmas.suik@neti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud ärikulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Forest Haldus asutati 2003.a. maikuus.

Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvara ja vallasvara hooldamine ja rentimine.

Lisaks jätkati eelneval aastal alustatud lambakasvatusega.

Järgnevatel aastatel plaanitakse tegeleda alustatud tegevustega.

2015.aastal oli firmas tööl kaks töötajat.

Juhatajale töötasu ega muid väljamakseid tehtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 349	7 059
Nõuded ja ettemaksed	17 224	39 551
Bioloogilised varad	9 684	6 897
Kokku käibevarad	53 257	53 507
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	23 647	23 647
Materiaalsed põhivarad	690 431	686 473
Kokku põhivarad	714 078	710 120
Kokku varad	767 335	763 627
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	26 626	26 801
Võlad ja ettemaksed	7 568	28 543
Kokku lühiajalised kohustised	34 194	55 344
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	438 100	437 796
Kokku pikaajalised kohustised	438 100	437 796
Kokku kohustised	472 294	493 140
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	540 347	540 347
Kohustuslik reservkapital	3 138	3 138
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-272 998	-259 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 554	-13 349
Kokku omakapital	295 041	270 487
Kokku kohustised ja omakapital	767 335	763 627

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	88 124	36 200
Muud äritulud	10 566	12 688
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	5 439	4 551
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 063	-21 602
Mitmesugused tegevuskulud	-16 563	-3 637
Tööjõukulud	-4 944	-14 830
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 765	-26 163
Muud ärikulud	0	-6
Ärikasum (kahjum)	27 794	-12 799
Intressikulud	-3 240	-550
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 554	-13 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 554	-13 349

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Forest Haldus 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 630 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetus- maksumus on alla 630 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

· Muud masinad ja seadmed 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 630

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdsväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	26 349	7 059
Kokku raha	26 349	7 059

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 684	2 684
Ostjatelt laekumata arved	2 684	2 684
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 859	1 859
Muud nõuded	12 681	12 681
Laenunõuded	12 681	12 681
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 224	17 224
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	704	704
Ostjatelt laekumata arved	704	704
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 980	25 980
Muud nõuded	12 681	12 681
Laenunõuded	12 681	12 681
Ettemaksed	186	186
Tulevaste perioodide kulud	186	186
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 551	39 551

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 859		25 980	
Üksikisiku tulumaks		38		231
Sotsiaalmaks		271		566
Kohustuslik kogumispension		11		31
Töötuskindlustusmaksed		13		37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 859	333	25 980	865

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed		
31.12.2014									
Soetusmaksumus	496 253	26 953	33 515	185 321	218 836	29 524	4 546	4 546	776 112
Akumuleeritud kulum	0	-3 931	-19 956	-164 206	-184 162	-7 508	0		-195 601
Jääkmaksumus	496 253	23 022	13 559	21 115	34 674	22 016	4 546	4 546	580 511
Ostud ja parendused				132 125	132 125				132 125
Amortisatsioonikulu		-1 575	-6 059	-12 624	-18 683	-5 905			-26 163
Ümberklassifitseerimised		4 546					-4 546	-4 546	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest		4 546					-4 546	-4 546	
31.12.2015									
Soetusmaksumus	496 253	31 499	33 515	317 446	350 961	29 524	0	0	908 237
Akumuleeritud kulum	0	-5 506	-26 015	-176 830	-202 845	-13 413	0	0	-221 764
Jääkmaksumus	496 253	25 993	7 500	140 616	148 116	16 111	0	0	686 473
Ostud ja parendused				36 723	36 723				36 723
Amortisatsioonikulu		-1 574	-6 000	-20 080	-26 080	-5 111			-32 765
31.12.2016									
Soetusmaksumus	496 253	31 499	33 515	354 169	387 684	29 524			944 960
Akumuleeritud kulum		-7 080	-32 015	-196 910	-228 925	-18 524			-254 529
Jääkmaksumus	496 253	24 419	1 500	157 259	158 759	11 000			690 431

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud pikaajalised laenud	345 559		345 559	
Laen krediitiasutustelt	119 167	26 626	92 541	
Pikaajalised laenud kokku	464 726	26 626	438 100	
Laenukohustised kokku	464 726	26 626	438 100	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud pikaajalised laenud	331 129		331 129	
Laen krediitiasutustelt	133 468	26 801	106 667	
Pikaajalised laenud kokku	464 597	26 801	437 796	
Laenukohustised kokku	464 597	26 801	437 796	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 284	6 284
Võlad töövõtjatele	951	951
Maksuvõlad	333	333
Kokku võlad ja ettemaksed	7 568	7 568

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 729	26 729
Võlad töövõtjatele	949	949
Maksuvõlad	865	865
Kokku võlad ja ettemaksed	28 543	28 543

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Nõude loovutamine	0	7 000
Toetused	10 566	5 688
Kokku muud äritulud	10 566	12 688

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 360	10 853
Sotsiaalmaksud	1 584	3 977
Kokku tööjõukulud	4 944	14 830
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised		6
Kokku muud ärikulud		6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Gregorius Invest
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	6 903	6 903

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ja muud olulisi soodustusi makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

osaühing Forest Haldus (registrikood: 10942795) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS SUIK	Juhatuse liige	13.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-272 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 554
Kokku	-248 444
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-248 444
Kokku	-248 444

Kahjum kaetakse tulevperioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-272 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 554
Kokku	-248 444
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-248 444
Kokku	-248 444

Kahjum kaetakse tulevperioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	61219	69.47%	Jah
Põllumajandusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77311	23900	27.12%	Ei
Lamba- ja kitsekasvatus	01451	3005	3.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Gregorius Invest	11256056	Eesti	540347 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 52406635
E-posti aadress	urmas.suik@neti.ee