

Harju Maakohus
Rekordipeakond
SISSE TULNUD

09-11-2006

L-13

Veronika Poulos

FORTILE OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2005

Ärinimi:	FORTILE OÜ
Äriregistri kood:	10960379
Aadress:	Urvaste külla 1-3, Rae vald Harjumaa, 75301
Telefon:	6 699 887
Põhitegevusala:	Puidutööstus, disainiteenused
Tegevjuht:	Aleksei Vassiljev

Fortile OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Sisukord

Tegevusaruanne 2005	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruanne lisad	9
Lisa.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa.2 Materiaalse põhivara liikumine	11
Majandusaasta aruanne allkirjad	12
Osanike nimekiri	13

Juhatuse liige Aleksei Vassiljev



Tegevusaruanne

2005 .aastal oli OÜ Fortile müügitulu ei ole, kahjum -5542 krooni.
Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Juhatusel liige Aleksei Vassiljev

Ay -

Fortile OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Juhatuse deklaratsioon

Juhatuse kinnitab OÜ -u Fortile 2005.a. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. Osaühing Fortile on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige

Aeg -

Aleksei Vassiljev

Tallinn.....*30.06*.....2006.a.

Juhatuse liige Aleksei Vassiljev

Aeg -

Fortile OÜ

RAAMATUPIDAMISBILANSS

Majandusaasta aruanne 2005

Harja Alakohus
Registrisakond
SISSE TULNUD

09 -11- 2006

31.12.2005

31.12.2004

AKTIVA

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara

Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	80 000	80 000
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	40 000	40 000
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-11 533	-5 933

PÕHIVARA KOKKU	108 467	114 067
-----------------------	----------------	----------------

AKTIVA KOKKU	108 467	114 067
---------------------	----------------	----------------

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	0	58
Tagatiseta võlakohustused	0	58
Mitmesugused volad	53 874	53 874
Volad tutar - voi emaettevottele	53 874	53 874

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	53 874	53 932
--------------------------------------	---------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital nominaalväärtuses	40 000	40 000
Elmiste periodide jaotamata kasum	20 135	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 542	20 135

OMAKAPITAL KOKKU	54 593	60 135
-------------------------	---------------	---------------

PASSIVA KOKKU	108 467	114 067
----------------------	----------------	----------------



KASUMIARUANNE skeem 1

ÄRITULUD	31.12.2005	31.12.2004
Realiseerimise netokäive	0	42 700
ÄRITULUD KOKKU	0	42 700
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	16 174
Mitmesuguse tegevuskulud	0	458
Tööjõulukulud	0	0
Palgakulu	0	0
Sotsiaalmaksud	0	0
Kulum	5 600	5 933
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 600	5 933
ÄRIKULUD KOKKU	5 600	22 565
ÄRIKASUM	-5 600	20 135
Finantstulud		
Muud intressi -ja finantstulud	58	0
FINANTSTULUD KOKKU	58	0
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-5 542	20 135
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-5 542	20 135

RAHAVOOGUDE ARUANNE

<u>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</u>	2005	2004
Kasum enne tulumaksu	-5542	20135
Korrigeerimised (+/-)		
<u>Materiaalse põhivara kulum</u>	5600	5933
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	58	26068
Mitmesugused volad	0	53874
Põhitegevuse genereeritud raha	0	53874
Rahavood äritegevusest	58	79942
Investeeringustegevuse rahavood		
Põhivara soetamine	0	-80000
Rahavood investeeringustegevusest	0	-80000
<u>Finansseeringustegevuse rahavood</u>		
Laenu võtmine	0	58
Laenude tagasimaksmine	-58	0
Rahavood finansseeringustegevusest	-58	58
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	0	0
RAHA ALGJÄÄK	0	0
RAHA LÕPPJÄÄK	0	0

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa kapital	Eelm.per-de jaomata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 31.12.04	40000			40000
2004.a.kasum			20135	20135
Seisuga 31.12.04	40000	0	20135	60135
Seisuga 31.12.04	40000	0	20135	60135
Eelmise perioodi kasum		20135	-20135	0
2005.a.kasum			-5542	-5542
Seisuga 31.12.05	40000	20135	-5542	54593

*Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted*

OSAÜHINGU Fortile 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. 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 tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitahseeritakse 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:

- | | |
|------------------------------|--------------|
| • Ehitised ja rajatised | 20-30 aastat |
| • Tootmisseadmed | 5-20 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 5-20 aastat |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 2-10 aastat |

Maad ei amortiseerita.

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. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse Öiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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.

Intressitulu 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 arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Maa ja ehitused	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	80000	40000	120000
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	267	5666	5933
Aruandeaastal arvestatud kulum	1600	4000	5600
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	1867	9666	11533
Jääkmaksumus 31.12.2004	79733	34334	114067
Jääkmaksumus 31.12.2005	78133	30334	108467

Fortile OÜ

Majandusaasta aruanne 2005 09-11-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus on koostanud OÜ Fortile 2005 aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Majandusaastaruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30.06.06

Juhatusel liige
Aleksi Vassiljev



Fortile OÜ

Majandusaasta aruanne 2005

Harju A. maakond
Rajoonivakond

SIISSE TULNUD

09-11-2005

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2005

31.12.2005

Osanik

Aleksei Vassiljev

isikukood 37211030238

Rae vald Harjumaa

40 000 EEK

Juhatuse liige Aleksei Vassiljev

