

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ FORZA INVEST

registrikood: 11301816

tänava/talu nimi, Kesk-Ameerika tn 7-24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10122

e-posti aadress: eero@ferroline.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	8
Lisa 5 Muud nõuded	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Osanike nimekiri	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes	14
Aruande allkirjad	15



Tegevusaruanne

OÜ Foza Invest põhitegevusalaks on juhtimisteenuse osutamine ja investeeringute teostamine, juhtimine ja väärtuse kasvatamine. 2021 a prioriteediks on jätkata olemasolevate investeeringute väärtuse kasvu loomist läbi sidusettevõtete arendamise ja arendada uusi projekte juhtimisteenuse vallas.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	119 685	13 987	2
Nõuded ja ettemaksed	15 730	56 137	3
Varud	2 278	0	
Kokku käibevarad	137 693	70 124	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	4 172 715	3 367 232	
Finantsinvesteeringud	187 799	166 861	
Nõuded ja ettemaksed	355 000	355 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	16 511	16 511	6
Materiaalsed põhivarad	5 249	6 798	
Kokku põhivarad	4 737 274	3 912 402	
Kokku varad	4 874 967	3 982 526	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 033	59 033	7
Võlad ja ettemaksed	13 516	13 733	8
Kokku lühiajalised kohustised	72 549	72 766	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	350 000	300 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	350 000	300 000	
Kokku kohustised	422 549	372 766	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 473 329	2 833 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	576 277	773 776	
Kokku omakapital	4 452 418	3 609 760	
Kokku kohustised ja omakapital	4 874 967	3 982 526	

3

4

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	104 883	37 890	9
Muud äritulud	9 075	11 896	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 350	-16 800	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 448	-38 811	
Tööjõukulud	-12 932	-17 340	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 549	-627	
Muud ärikulud	0	-418	
Ärikasum (kahjum)	26 679	-24 210	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	25	-2 790	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	900 624	749 267	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 469	2 457	
Intressitulud	54 287	54 140	
Intressikulud	-1 020	-1 199	
Muud finantstulud ja -kulud	1 181	-3 714	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	984 245	773 951	
Tulumaks	-7 968	-175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	976 277	773 776	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Forza Invest 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lühendatud aruandena ja on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" [kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud"].

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 kuuluvas summas.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	1 955	7 133
Arveldusarve	117 730	6 854
Kokku raha	119 685	13 987

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 700	2 700	
Ostjatelt laekumata arved	2 700	2 700	
Muud nõuded	355 050	50	355 000
Laenunõuded	355 050	50	355 000
Ettemaksed	12 980	12 980	
Tulevaste perioodide kulud	12 980	12 980	
Kokku nõuded ja ettemaksed	370 730	15 730	355 000

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	37 703	37 703	
Muud nõuded	355 050	50	355 000
Laenunõuded	355 050	50	355 000
Ettemaksed	18 384	18 384	
Tulevaste perioodide kulud	18 384	18 384	
Kokku nõuded ja ettemaksed	411 137	56 137	355 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 500	
Käibemaks	3 855	2 463
Üksikisiku tulumaks	230	225
Sotsiaalmaks	385	713
Töötuskindlustusmaksed	28	52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 998	3 453

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	355 050	50	355 000		
Lanunõue	355 050	50	355 000		
Kokku muud nõuded	355 050	50	355 000		

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	355 050	50	355 000	EUR	31.12.2022
Kokku muud nõuded	355 050	50	355 000		

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	16 511
31.12.2019	16 511
31.12.2020	16 511

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen seotud isikult	50 000	50 000		
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000		
Pikaajalised laenud				
Laen seotud isikult	50 000		50 000	
Laen omanikult	309 033	9 033	300 000	
Pikaajalised laenud kokku	359 033	9 033	350 000	
Laenukohustised kokku	409 033	59 033	350 000	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen seotud isikult	50 000	50 000		
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	309 033	9 033	300 000	
Pikaajalised laenud kokku	309 033	9 033	300 000	
Laenukohustised kokku	359 033	59 033	300 000	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 058	1 058
Võlad töövõtjatele	460	460
Maksuvõlad	11 998	11 998
Kokku võlad ja ettemaksed	13 516	13 516

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 330	9 330
Võlad töövõtjatele	950	950
Maksuvõlad	3 453	3 453
Kokku võlad ja ettemaksed	13 733	13 733

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	104 883	37 890
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	104 883	37 890
Kokku müügitulu	104 883	37 890
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	104 883	37 890
Kokku müügitulu	104 883	37 890

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	9 665	12 960
Sotsiaalmaksud	3 267	4 380
Kokku tööjõukulud	12 932	17 340
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	2 700	870	37 703	2 255

Laenud

2020	Saadud laenud
Sidusettevõtte	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad				
Sidusettevõtjad	5 850	5 850		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			50 000	20 000

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Sidusettevõtjad	3 216	106 833	9 413	49 278
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		75		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	9 665	6 480

Osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Kookla	37210210218	Eesti	2556 EUR



Kasumi jaotamise ettepanek (eurodes)**31.12.2020**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) 3 473 329

Aruandeaasta kasum (kahjum) 976 277

Kokku

Jaotamine

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) 4 449 606

Kokku 4 449 606**Kasumi jaotamise otsus (eurodes)****31.12.2020**

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) 3 473 329

Aruandeaasta kasum (kahjum) 976 277

Kokku

Jaotamine

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) 4 449 606

Kokku 4 449 606

Müügitulu jaotus tegevusalade järgi

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu(%)	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	104 883	100%	Jah



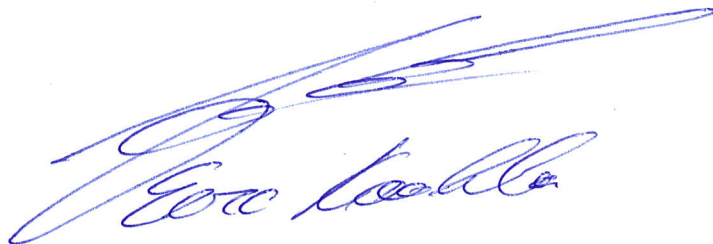
Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on 27. juuni 2021.

OÜ Forza Invest 2020.a. majandusaasta aruande allkirjastamine:

Eero Kookla

Juhatuse liige

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Eero Kookla', with a large, stylized flourish above it.

Aruande elektrooniline edastamine

OÜ FORZA INVEST (registrikood: 11301816) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande on esitanud:

Esitaja nimi	Esitaja roll	Esitamise aeg
Maarika Pihlak	Notar	14.07.2021