

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ FORZA INVEST

registrikood: 11301816

tänava/talu nimi, Kesk-Ameerika 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Forza Invest põhitegevusalaks on juhtimisteenuse osutamine ja investeeringute teostamine, juhtimine ja väärtuse kasvatamine.

2012.a. prioriteediks on jätkata olemasolevate investeeringute väärtuse kasvu loomist läbi sidusettevõtete arendamise ja arendada uusi projekte juhtimisteenuse vallas.

31.12.2011.a. seisuga töötab firmas kaks inimest, kellele maksti töötasu 6684 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 016	8 870	2
Nõuded ja ettemaksed	410 747	152 189	3
Kokku käibevara	424 763	161 059	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 042 286	894 250	5
Kinnisvarainvesteeringud	16 511	16 511	7
Kokku põhivara	1 058 797	910 761	
Kokku varad	1 483 560	1 071 820	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 276	131 674	8
Võlad ja ettemaksed	8 033	11 430	9
Kokku lühiajalised kohustused	10 309	143 104	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	533 160	187 858	8
Kokku pikaajalised kohustused	533 160	187 858	
Kokku kohustused	543 469	330 962	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 090	594 675	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 189	143 371	
Kokku omakapital	940 091	740 858	
Kokku kohustused ja omakapital	1 483 560	1 071 820	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	46 263	39 835	11
Muud äritulud	378	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 213	-12 668	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 117	-2 871	
Tööjõukulud	-8 983	-4 858	12
Muud ärikulud	-63	0	
Ärikasum (kahjum)	16 265	19 438	
Finantstulud ja -kulud	214 924	123 933	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	231 189	143 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 189	143 371	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 265	19 438	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 972	-9 272	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 398	7 024	
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood äritegevusest	9 895	17 193	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 435	-2 045	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	3 000	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1	0	
Antud laenud	-272 223	-141 106	
Antud laenude tagasimaksed	11 309	13 530	
Laekunud intressid	38 696	6 442	
Laekunud dividendid	31 956	16 297	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-188 698	-106 882	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	217 990	99 894	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 085	-2 282	
Makstud dividendid	-31 956	-16 297	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	183 949	81 315	
Kokku rahavood	5 146	-8 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 870	17 244	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 146	-8 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 016	8 870	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	610 972	613 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)			143 371	143 371
Makstud dividendid			-16 297	-16 297
31.12.2010	2 556	256	738 046	740 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)			231 189	231 189
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2011	2 556	256	937 279	940 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Forza Invest 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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 rahavoogude aruandes 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 investoril 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 ettemaksed

Nõuetena 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 laenuid 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-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" [kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud"].

Rendid

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

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 217	872
Arvelduskontod	7 799	7 998
Kokku raha	14 016	8 870

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 475	6 504	
Ostjatelt laekumata arved	9 475	6 504	
Muud nõuded	401 272	145 685	6
Laenunõuded	401 272	140 358	
Intressinõuded	0	5 327	
Kokku nõuded ja ettemaksed	410 747	152 189	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	388	1 244
Üksikisiku tulumaks	106	80
Sotsiaalmaks	366	274
Töötuskindlustusmaksed	47	35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	907	1 633

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10713480	Ferroline Grupp OÜ	Eesti	veoste ekspedeerimine	50	50
11163656	RED Trailer Rental OÜ	Eesti	haagiste rent	50	50
11409927	Jooksupartner OÜ	Eesti	füüsilise heaoluga seotud tegevus	35	0
11055903	Milvelan OÜ	Eesti	kinnisvara arendamine	25	25
11301845	FW Force OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine	50	50
11881920	AK Reserves OÜ	Eesti	toorklaasi ja -peegli müük	40	40
11251449	Workmen Service OÜ	Eesti	investeeringute haldamine	40	40
12097157	JH Nordic OÜ	Eesti	hulgikaubandus	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Ferroline Grupp OÜ	712 665			-31 956	126 292		807 001
RED Trailer Rental OÜ	47 515				68 581		116 096
Jooksupartner OÜ	2 234		-2 234				0
Milvelan OÜ	6 543				4 614		11 157
FW Force OÜ	1 278						1 278
AK Reserves OÜ	1 374				8 211		9 585
Workmen Service OÜ	122 641				-26 069		96 572
JH Nordic OÜ	0	1 435			-838		597
Kokku	894 250	1 435	-2 234	-31 956	180 791		1 042 286

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
JH Nordic OÜ	50	26.04.2011	1 435

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Jooksupartner OÜ	35	3 000	766

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	401 272	401 272		
Kokku muud nõuded	401 272	401 272		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	140 358	140 358		
Intressinõuded	5 327	5 327		
Kokku muud nõuded	145 685	145 685		

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	16 511
31.12.2010	16 511
31.12.2011	16 511

Juhatuse hinnangul 2011.a. seisuga kinnisvarainvesteeringu turuväärtus ei muutunud.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen omanikult	522 372		522 372		
Pikaajalised laenud kokku	522 372		522 372		
Kapitalirendikohustused kokku	13 064	2 276	10 788		
Laenukohustused kokku	535 436	2 276	533 160		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Hanso Õigusbüroo	129 392	129 392			31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	129 392	129 392			
Pikaajalised laenud					
Eraisik	174 990		174 990		31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	174 990		174 990		
Kapitalirendikohustused kokku	15 150	2 282	12 868		
Laenukohustused kokku	319 532	131 674	187 858		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	77	2 749	
Võlad töövõtjatele	488	487	
Maksuvõlad	907	1 633	4
Muud võlad	6 561	6 561	
Muud viitvõlad	6 561	6 561	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 033	11 430	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 263	39 835
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 263	39 835
Kokku müügitulu	46 263	39 835
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	46 263	39 835
Kokku müügitulu	46 263	39 835

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 684	3 614
Sotsiaalmaksud	2 299	1 244
Kokku tööjõukulud	8 983	4 858
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	181 555	110 623
Intressitulud	33 369	13 418
Intressitulu laenudelt	33 369	13 418
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-108
Kokku finantstulud ja -kulud	214 924	123 933

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	362 920		130 939	1 522
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		528 932		181 551
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000			

	2011		2010
	Ostud	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	247	41 031	34 512

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Aruande digitaalallkirjad

OÜ FORZA INVEST (registrikood: 11301816) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO KOOKLA	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 189
Kokku	937 279
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	937 279
Kokku	937 279

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	706 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 189
Kokku	937 279
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	937 279
Kokku	937 279

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	46263	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Kookla	37210210218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	eero@ferroline.ee