

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing FORTLA

registrikood: 11335809

tänavatalu nimi, Liiva 12a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

vald:

postisihtnumber: 44310

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon: +372 504 6542

faks:

e-posti aadress: Margus@fortla.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Fortla põhitegevusala on liivapritsiteenuse osutamine.

Majandusaasta müügitulu oli 1,5 miljonit krooni, suurenedes võrreldes eelmise majandusaastaga 636,8 tuhat krooni.

Majandusaasta kahjum oli 38,7 tuhat krooni.

2010.aastal investeeriti põhivarasse 30,0 tuhat krooni, osteti välja liisitud vara.

Tegevusmahu suurenemine tõi kaasa täiendavate töökohtade loomise, majandusaasta lõpus töötas ettevõttes 7 inimest, palgakulu oli 353,0 tuhat krooni.

Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata liivapritsiteenuse osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	207 144	4 681	2
Nõuded ja ettemaksed	97 375	36 059	3
Varud	876	0	6
Kokku käibevara	305 395	40 740	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 413 178	4 242 134	7
Kokku põhivara	3 413 178	4 242 134	
Kokku varad	3 718 573	4 282 874	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	345 166	515 638	9
Võlad ja ettemaksed	255 301	181 864	10
Kokku lühiajalised kohustused	600 467	697 502	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	131 854	560 382	9
Kokku pikaajalised kohustused	131 854	560 382	
Kokku kohustused	732 321	1 257 884	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 980 990	2 642 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 738	338 050	
Kokku omakapital	2 986 252	3 024 990	
Kokku kohustused ja omakapital	3 718 573	4 282 874	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 459 126	822 335	12
Muud äritulud	0	975 592	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-336 648	-257 765	14
Mitmesugused tegevuskulud	-242 828	-476 789	15
Tööjõukulud	-474 594	-281 854	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-303 546	-368 882	7
Muud ärikulud	-113 146	-6 972	17
Ärikasum (-kahjum)	-11 636	405 665	
Finantstulud ja -kulud	-27 102	-67 615	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 738	338 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 738	338 050	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 636	405 665
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	303 546	368 882
Kasum (kahjum) põhivara müügist	94 374	-52 931
Muud korrigeerimised	0	-908 000
Kokku korrigeerimised	397 920	-592 049
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 245	533 213
Varude muutus	-876	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	73 437	-118 410
Laekunud intressid	80	139
Makstud intressid	-25 264	-67 699
Kokku rahavood äritegevusest	383 416	160 859
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 000	-291 830
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	461 036	334 167
Antud laenud	-11 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	420 036	42 337
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	196 860	314 900
Saadud laenude tagasimaksed	-359 849	-365 511
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-438 000	-168 681
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-600 989	-219 292
Kokku rahavood	202 463	-16 096
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 681	20 777
Raha ja raha ekvivalentide muutus	202 463	-16 096
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	207 144	4 681

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 642 940	2 686 940
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			338 050	338 050
31.12.2009	40 000	4 000	2 980 990	3 024 990
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-38 738	-38 738
31.12.2010	40 000	4 000	2 942 252	2 986 252

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse põhivarasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned,ehitised	5%
Masinad ja seadmed	10 %
Muu inventar	20-40 %
Maad ei amortiseerita.	

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	20
Masinad ja seadmed	10

Muu põhivara amortisatsioon on 20-40%, eluiga 2,5-5 aastat.

Rendid

Kapitalirent on rendisuhe, mille puhul olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt põhivarale. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Seotud osapooled

Seotud isikud on juhatuse liikmed ja nendega seotud ettevõtted. Aruandeperioodil pole seotud isikuga toimunud soodustingimustel tehinguid.

Tulud

Kaupade ja toodangu müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	39 532	2 139
Arvelduskontod	167 612	2 542
Kokku raha	207 144	4 681

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	86 304	36 059	4
Ostjatelt laekumata arved	88 704	57 057	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 400	-20 998	
Muud nõuded	11 071	0	
Viitlaekumised	11 071	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	97 375	36 059	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	88 704	57 057
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 400	-20 998
Kokku nõuded ostjate vastu	86 304	36 059
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-20 998	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 400	-20 998
Lootusetuks tunnistatud nõuded	20 998	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 400	-20 998

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	25 550	22 855
Üksikisiku tulumaks	27 259	12 283
Sotsiaalmaks	48 894	30 030
Kohustuslik kogumispension	693	140
Töötuskindlustusmaksed	6 223	2 940
Maamaks	0	106
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 418
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	108 619	70 772

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ettemaksed varude eest	876	0
Kokku varud	876	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	214 400	2 568 462	947 604	1 178 983	2 126 587	67 272	4 976 721
Akumuleeritud kulum		-154 671	-68 898	-144 526	-213 424	-8 204	-376 299
Jääkmaksumus	214 400	2 413 791	878 706	1 034 457	1 913 163	59 068	4 600 422
Ostud ja parendused	0	0	281 236	0	281 236	10 594	291 830
Amortisatsioonikulu	0	-128 412	-94 728	-117 832	-212 560	-19 428	-360 400
Allahindlused väärtuse languse tõttu						-8 482	-8 482
Müügid	0	0	-281 236	0	-281 236	0	-281 236
31.12.2009							
Soetusmaksumus	214 400	2 568 462	947 604	1 178 983	2 126 587	67 272	4 976 721
Akumuleeritud kulum	0	-283 083	-163 626	-262 358	-425 984	-25 520	-734 587
Jääkmaksumus	214 400	2 285 379	783 978	916 625	1 700 603	41 752	4 242 134
Ostud ja parendused			10 000	20 000	30 000		30 000
Amortisatsioonikulu		-128 412	-36 566	-117 995	-154 561	-17 316	-300 289
Allahindlused väärtuse languse tõttu						-3 257	-3 257
Müügid			-555 410		-555 410		-555 410
31.12.2010							
Soetusmaksumus	214 400	2 568 462	312 096	1 198 983	1 511 079	47 865	4 341 806
Akumuleeritud kulum	0	-411 495	-110 094	-380 353	-490 447	-26 686	-928 628
Jääkmaksumus	214 400	2 156 967	202 002	818 630	1 020 632	21 179	3 413 178

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	461 036	334 167
Transpordivahendid	461 036	334 167
Kokku	461 036	334 167

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	438 001	69 261	368 740	
Kapitalirendikohustused kokku	438 001	69 261	368 740	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	763 736	763 736

Kapitalirendikohustuse alusvaluuta on EUR, intressimäär 6,838%.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	213 744	213 744			0-4%	EEK	2011
Lühiajalised laenud kokku	213 744	213 744					
Lühiajalised võlakirjad							
Lühiajaline pangalaen	131 422	131 422			euribor+5,9%	EUR	2012
Lühiajalised võlakirjad kokku	131 422	131 422					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	131 854		131 854		euribor+5,9%	EUR	2012
Pikaajalised laenud kokku	131 854		131 854				
Kapitalirendikohustused kokku	0						
Laenukohustused kokku	477 020	345 166	131 854				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	314 955	314 955			0-4%	EEK	2010
Lühiajaline pangalaen	131 422	131 422			euribor+5,9%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	446 377	446 377					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	191 642		191 642		euribor+5,9%	EUR	2012
Pikaajalised laenud kokku	191 642		191 642				
Kapitalirendikohustused kokku	438 001	69 261	368 740				
Laenukohustused kokku	1 076 020	515 638	560 382				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus

	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	14 400	2 285 379	2 299 779
31.12.2009	14 400	2 285 379	2 299 779

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	60 814	75 315	
Võlad töövõtjatele	83 868	35 777	
Maksuvõlad	108 619	70 772	5
Muud võlad	2 000		
Muud viitvõlad	2 000	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	255 301	181 864	

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 459 126	822 335
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 459 126	822 335
Kokku müügitulu	1 459 126	822 335
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Metallitöötlus ja metallpindade katmine	1 459 126	822 335
Kokku müügitulu	1 459 126	822 335

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	52 931
Kasum nõudest loobumisest	0	908 000
Muud	0	14 661
Kokku muud äritulud	0	975 592

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	-175 193	-91 428
Energia	-161 455	-166 337
Elektrienergia	-100 126	-78 900
Kütus	-61 329	-87 437
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-336 648	-257 765

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-7 624	-14 657
Mitmesugused bürookulud	-52 423	-62 202
Lähetuskulud	0	-2 168
Riiklikud ja kohalikud maksud	-317	-320
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 400	-20 998
Erisoodustusemaksud	0	-20 064
Remondikulud	-43 233	-43 000
Kasutusrent	0	-51 355
Kindlustuskulud	-15 939	-62 276
Masinate remont, tööriistad	-107 979	-185 675
Muud	-12 913	-14 074
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-242 828	-476 789

Lisa 16 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-353 023	-208 300
Sotsiaalmaksud	-121 571	-73 554
Kokku tööjõukulud	-474 594	-281 854
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	2

Palgakuludes sisaldub 2009.aastal juhatuse liikme tasu 42 050 krooni ja 2010.aastal juhatuse liikme tasu 20 461 krooni..

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-94 374	0
Trahhid, viivised ja hüvitised	-5 009	-3 377
Maksuintressid, erijuhtude tulumaks	-13 763	-2 440
Muud	0	-1 155
Kokku muud ärikulud	-113 146	-6 972

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	151	139
Intressikulud	-27 253	-67 754
Intressikulu laenudelt	-22 645	-25 206
Intressikulu kapitalirendilt	-4 608	-42 548
Kokku finantstulud ja -kulud	-27 102	-67 615

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		181 088	264 900
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 071		

	2010
	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 885

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	20 461	42 050

Seisuga 31.12.2009 on kohustustes juhatuse liikme laen summas 264 900 krooni, seisuga 31.12.2010 summas 171 700 krooni.

2009.aastal arvestati juhatuse liikme tasu 42 050 krooni. 2010.aastal arvestati juhatuse liikmele töötasu 20 461 krooni, millest seisuga 31.12.2010 on välja maksmata 9 388 krooni.

Seotud ettevõttele anti laenu 5% intressiga, nõue seisuga 31.12.2010 on 11071 krooni.
Ost seotud isikult 10 885 krooni, tasutud 8 426 krooni, saldo 31.12.2010 on 2 459 krooni.
Seotud isikutega soodustingimustel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing FORTLA (registrikood: 11335809) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIME ALTROF	Juhatuse liige	08.06.2011
MOONIKA KÕRRE	Juhatuse liige	28.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 980 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 738
Kokku	2 942 252
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 942 252
Kokku	2 942 252

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 980 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 738
Kokku	2 942 252
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 942 252
Kokku	2 942 252

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallitöötlus ja metallpindade katmine	25611	1459126	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aime Altrof	44803135215	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046542
E-posti aadress	Margus@fortla.ee