

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Fortis Ager OÜ

registrikood: 11705778

tänavatalu nimi: Priiomi talu

maja ja korteri number:

küla: Hanikase küla

vald: Orava vald

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 64107

e-posti aadress: hakaja@hot.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 Ettemaksed	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Fortis Ager OÜ tegevus oli 2011. aastal seotud põllumajanduse ja käsitöötoodete valmistamisega.

Põllumajanduses on võetud kasutusele traktor ja teleskooplaadur. Suvised põllumajanduslikud tööd olid peamiselt heinamaade niitmine ja tööd teleskooplaaduriga teistele ettevõtetele. Tehtud on ettevalmistused maasikaistanduse ja kuuseistikute taimla suurendamiseks 2012. aastal. Käsitööstusliku poole pealt on ettevõttes valminud villased kampsunid, mütsid ja kindad. Linastest toodetest on valmistatud kandekotte, käterätte ja teisi kodutekstiile. Valminud on lapitehnikas nii puuvillasest kui ka linasest riidest tekstiilid.

Fortis Ager OÜ osales 2011. aasta suvelaktiivselt tekstiilide müügiga laatadel. Tekstiilitooted on 2011. aastal olnud müügil ka Tartu Lõunakeskuse Taluturul, Põlvas Talupoes, Põlva Käsitööpoes ja Piusa Käsitööpoes. 2011. aastal soetas Fortis Ager OÜ PRIA Leader- meetme toetuse abiga tööstusliku õmblusmasina ning kudumismasinale pitsi- ja intarsiakelgu.

Fortis Ager OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 272	36 639	2
Nõuded ja ettemaksed	3 001	957	3
Varud	0	3 835	6
Kokku käibevara	6 273	41 431	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	60 623	9 247	7
Kokku põhivara	60 623	9 247	
Kokku varad	66 896	50 678	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 646	4 485	8
Võlad ja ettemaksed	457	0	
Sihtfinantseerimine	975	975	9
Kokku lühiajalised kohustused	6 078	5 460	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	2 761	3 736	9
Kokku pikaajalised kohustused	2 761	3 736	
Kokku kohustused	8 839	9 196	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 670	1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 575	38 925	
Kokku omakapital	58 057	41 482	
Kokku kohustused ja omakapital	66 896	50 678	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	36 569	73	10
Muud äritulud	4 929	40 522	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 405	-542	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 066	-696	13
Tööjõukulud	-2 516	0	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 273	-436	
Muud ärikulud	-14	0	15
Ärikasum (kahjum)	16 224	38 921	
Finantstulud ja -kulud	351	4	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 575	38 925	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 575	38 925	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 224	38 921	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 273	436	
Muud korrigeerimised	-975	0	
Kokku korrigeerimised	7 298	436	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 044	-957	3
Varude muutus	3 835	-3 835	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	457	0	4
Laekunud intressid	351	4	
Kokku rahavood äritegevusest	26 121	34 569	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-59 649	-9 430	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 649	-9 430	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 411	4 485	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 250	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	4 710	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	161	9 195	
Kokku rahavood	-33 367	34 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 639	2 305	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 367	34 334	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 272	36 639	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		1	2 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 925	38 925
31.12.2010	2 556		38 926	41 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 575	16 575
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	55 245	58 057

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fortis Ager raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontodel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ettemaksed) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 200 eurot. Olulisuse printsiibist lähtudes need varad, mille kasulik tööiga on küll üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kantakse soetamisel kohe kuludesse.

Bilansis kajastatakse põhivara korrigeeritud soetusmaksumuses ehk bilansilisest soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed 10-33%	3-10 aastat

OÜ Fortis Ager kasutab põhivara kulumise arvestamisel lineaarset meetodit.

Põhivarale määratud kulumise määrad vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolud, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, lühiajalised laenukohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

OÜ Fortis Ager lähtub sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Tulud sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Sihtfinantseerimisega seotud tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjel -muud äritulud, muud ärikulud.

Maksustamine

OÜ Fortis Ager on käibemaksukohuslane alates oktoober 2010

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmeid, nendega seotud ettevõtteid ning juhatuse liikmete lähisugulasi.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud hüved on läinud üle ostjale ning tehingust saadav tasu laekumine tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuste osutamisel saadavad tulud ja kasum kajastatakse samades perioodides nagu ka teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Ettevõtlusega seotud kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

On moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitali suurusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1	0
Arvelduskontod	3 271	36 639
Kokku raha	3 272	36 639

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 956	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	948
Ettemaksed	45	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 001	957

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	457	948
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	457	948

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	45	45		
Kokku ettemaksed	45	45		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	9	9		
Kokku ettemaksed	9	9		

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	0	3 835
Kokku varud	0	3 835

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		494	8 936	9 430	9 430
Jääkmaksumus		494	8 936	9 430	9 430
Amortisatsioonikulu		-8	-175	-183	-183
31.12.2010					
Jääkmaksumus		486	8 761	9 247	9 247
Ostud ja parendused	14 835		44 814	44 814	59 649
Amortisatsioonikulu		-99	-8 174	-8 273	-8 273
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 835	494	53 750	54 244	69 079
Akumuleeritud kulum		-107	-8 349	-8 456	-8 456
Jääkmaksumus	14 835	387	45 401	45 788	60 623

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	4 646	4 646		
Lühiajalised laenud kokku	4 646	4 646		
Laenukohustused kokku	4 646	4 646		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	4 485	4 485		
Lühiajalised laenud kokku	4 485	4 485		
Laenukohustused kokku	4 485	4 485		

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Õmblusmasin		4 873	-162	4 711
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		4 873	-162	4 711
Kokku sihtfinantseerimine		4 873	-162	4 711
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Õmblusmasin	4 711		-974	3 737
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 711		-974	3 737
Kokku sihtfinantseerimine	4 711	4 873	-974	3 737

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 569	73
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 569	73
Kokku müügitulu	36 569	73
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Käsitöö kotid	1 027	73
Kudumid	540	0
Niitmistööd	34 705	0
Tölketeenus	125	0
Tööriiete logode tikkimine	172	0
Kokku müügitulu	36 569	73

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	974	162
Prialt Leader toetus	3 955	0
Muud	0	40 360
Kokku muud äritulud	4 929	40 522

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	3 443	542
Müügi eesmärgil ostetud teenused	116	0
Üür ja rent	8 779	0
Muud	67	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	12 405	542

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	78	352
Uurimis- ja arengukulud	0	285
Koolituskulud	192	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	61	48
Masinate korrashoiu kulu	930	0
Muud	805	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 066	696

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 872	0
Sotsiaalmaksud	644	0
Kokku tööjõukulud	2 516	0

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	14	0
Kokku muud ärikulud	14	0

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	351	4
Intressitulu hoiustelt	7	0
Intressitulu laenudelt	344	0
Kokku finantstulud ja -kulud	351	4

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	803	0	0	0

OÜ Fortis Ager ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Fortis Ager OÜ (registrikood: 11705778) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE HAKK	Juhatuse liige	20.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 575
Kokku	55 245
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 245
Kokku	55 245

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Taimekasvatuse abitegevused	01611	34705	94.90%	Jah
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	1027	2.81%	Ei
Muude silmkoe- ja heegeldõivate tootmine, nt pulloverid, kampsunid jms tooted	14391	540	1.48%	Ei
Mujal liigitamata tekstiilitootmine, sh kaunistusnööri-, tülli-, pitsi-, paela- ja tikanditootmine	13991	172	0.47%	Ei
Kirjalik ja suuline tõlge	74301	125	0.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaire Hakk	47204186523		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hakaja@hotmail.ee