

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Forest Capital OÜ

registrikood: 12177844

tänavatänu nimi: Kaunis tn 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12013

e-posti aadress: info@forestcapital.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Forest Capital on asutatud 2014 aastal. Oleme tegevusaasta jooksul omandanud tuhandeid hektareid maatulundusmaid. Forest Capital omab kinnistuid kõikides Eesti maakondades ja tegutseme üle kogu riigi.

Forest Capital jätkab ja suurendab investeeringuid maatulundusmaadesse, samuti plaanime uuel tegevusaastal suurendada investeeringuid kinnisvaraarendusse.

Arendusprojektid asuvad Viimsis, Jõelähtme, Ülenurme, Tartu ja Rae vallas.

Forest Capital OÜ juhatus koosneb 2 liikmest: Tõnis Lellep ja David Pärnamets.
Igapäevast tööd juhib ja koordineerib Tõnis Lellep.

Finantsnäitajad:

2020 aasta müügikäive oli 231 083 eurot ja kasum 483 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	216	1 546	2
Nõuded ja ettemaksed	376 271	413 468	
Varud	552 021	603 022	3
Kokku käibevarad	928 508	1 018 036	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 833	3 193	
Kokku põhivarad	1 833	3 193	
Kokku varad	930 341	1 021 229	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	460 400	551 900	5
Võlad ja ettemaksed	6 725	6 596	
Kokku lühiajalised kohustised	467 125	558 496	
Kokku kohustised	467 125	558 496	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 733	462 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483	702	
Kokku omakapital	463 216	462 733	
Kokku kohustised ja omakapital	930 341	1 021 229	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	231 083	374 797	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-188 853	-319 295	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 210	-52 191	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 360	-1 360	
Muud ärikulud	-1 178	0	
Ärikasum (kahjum)	482	1 951	
Intressitulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	483	1 952	
Tulumaks	0	-1 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483	702	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Forest Capital OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standarditega. 2020. aasta aastaaruanne on koostatud lühendatud aruandena. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Edasimüügi eesmärgil soetatud kaubad.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Varude lõppjääki kajastatakse

bilansis viimasena saabunud ja veel müümata (kasutamata) varude soetusmaksumuses.

Varusid kajastatakse liikide lõikes:

- müügiks ostetud kaubad
- ettemaksed tarnijatele.

Bilansipäeval hinnatakse varusid lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus (müügihind miinus turustuskulud). Soetusmaksumuse ja neto realiseerimismaksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse.

Finantskohustised

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 kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikud kohustused

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (kuni 31. detsember 2013 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide tulumaksu kajastatakse kuluna ja kohustusena samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse eest saadav tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt hinnatav.

Müügitulu hinnatakse suuremate ja pikemaajaliste projektide puhul ka valmidusastmemeetodil proportsionaalselt planeeritud kulude kogumile (cost-to-cost-meetodil).

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, tööjõukulud, põhivara kulum ja väärtuse langus ning mitmesugused muud ärikulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda, juhatuse liikmeid, nende lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid. Tehingud seotud osapooltega, mis ületavad 5% bilansimahust, märgitakse seotud osapoolte lisas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arvelduskontol	216	710
Raha kassas	0	836
Kokku raha	216	1 546

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	528 001	603 022
Müügiks soetatud metsamaa	528 001	603 022
Ettemaksed varude eest	24 020	0
Metsamaa ettemaks	24 020	0
Kokku varud	552 021	603 022

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Intress		182	
Ettemaksukonto jääk	0		35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		182	35

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen seotud osapoolelt	460 400	460 400		
Lühiajalised laenud kokku	460 400	460 400		
Laenukohustised kokku	460 400	460 400		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen seotud osapoolelt	551 900	551 900		
Lühiajalised laenud kokku	551 900	551 900		
Laenukohustised kokku	551 900	551 900		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	231 083	374 797
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	231 083	374 797
Kokku müügitulu	231 083	374 797
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maatulusmaa müük	231 083	374 797
Kokku müügitulu	231 083	374 797

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2022

Forest Capital OÜ (registrikood: 12177844) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAVID PÄRNAMETS	Juhatuse liige	26.04.2022
Resolutsioon:	.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483
Kokku	463 216

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483
Kokku	463 216

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	231083	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnis Lellep	38808222756	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
David Pärnamets	37610050237	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@forestcapital.ee