

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 08.10.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Fort Finance OÜ

registrikood: 12548973

tänava/talu nimi, Ravi tn 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10134

e-posti aadress: info@fortfinance.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Fort Finance OÜ asutati 08.10.2013.

Ettevõtte põhitegevusalaks on äriettevõtete finantsnõustamine.

Käesoleva majandusaasta pikkuseks kujunes 15 kuud, kuna asutamisaastal kolme kuu kohta majandusaastaruannet ei koostatud.

Käesoleva majandusaasta perioodil arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. Ettevõttes oli aasta lõpu seisuga kaks töötajat.

Ettevõtte eesmärkideks aastal 2015 on kliendibaasi kasvatamine ja laienemine.

Fort Finance OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	08.10.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	61 371	0
Nõuded ja ettemaksed	2 290	2 500
Kokku käibevara	63 661	2 500
Kokku varad	63 661	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	418	0
Kokku lühiajalised kohustused	418	0
Pikaajalised kohustused		
Eraldised	448	0
Kokku pikaajalised kohustused	448	0
Kokku kohustused	866	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 295	0
Kokku omakapital	62 795	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	63 661	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	08.10.2013 - 31.12.2014	08.10.2013 - 08.10.2013
Müügitulu	154 373	0
Brutokasum (-kahjum)	154 373	0
Üldhalduskulud	-94 081	0
Ärikasum (kahjum)	60 292	0
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 295	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 295	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	08.10.2013 - 31.12.2014	08.10.2013 - 08.10.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	60 292	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 290	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	866	0
Laekunud intressid	3	0
Kokku rahavood äritegevusest	58 871	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	0
Kokku rahavood	61 371	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	61 371	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 371	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
08.10.2013	2 500		2 500
08.10.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		60 295	60 295
31.12.2014	2 500	60 295	62 795

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fort Finance OÜ 2013.- 2014. 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 ning Vabariigi Valituse ja rahandusministri vastavasisulised määrused. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. Vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu, dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Seotud isikud on juhatuse ja nõukogu liikmed ning nende lähisugulased. Aruandeaastal tehinguid seotud isikutega ei toimunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	08.10.2013
Arvelduskontod	61 371	0
Kokku raha	61 371	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	990	990
Ostjatelt laekumata arved	990	990
Nõuded seotud osapoolte vastu	742	742
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	558	558
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 290	2 290
	08.10.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	08.10.2013 - 31.12.2014	08.10.2013 - 08.10.2013
Palgakulu	7 759	0
Sotsiaalmaksud	2 638	0
Kokku tööjõukulud	10 397	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Majandusaastaruande lõpu seisuga oli ettevõttes kaks töötajat.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

08.10.2013 - 31.12.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	08.10.2013 - 31.12.2014	08.10.2013 - 08.10.2013
Arvestatud tasu	3 713	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2015

Fort Finance OÜ (registrikood: 12548973) 08.10.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEET	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 295
Kokku	60 295
Jaotamine	
Dividendideks	28 000
Kokku	28 000

Ettepanek kinnitada ettevõtte 2014 aasta majandusaasta tulemiks 60 295 eurot. Vastavalt Äriseadustiku nõutele moodustada reservkapital ja kanda reservkapitali 250 eurot.

Määrata ainuosanikule 2014 aasta majandusaasta tulemist dividendid 28 000 eurot, milles sisaldub juba ettevõtte poolt dividendide eest makstav tulumaks (5600 eurot).

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 295
Kokku	60 295
Jaotamine	
Dividendideks	28 000
Kokku	28 000

Otsustati ettevõtte 2014 aasta majandusaasta tulemiks 60 295 eurot. Vastavalt Äriseadustiku nõutele moodustada reservkapital ja kanda reservkapitali 250 eurot.

Määrata ainuosanikule 2014 aasta majandusaasta tulemist dividendid 28 000 eurot, milles sisaldub juba ettevõtte poolt dividendide eest makstav tulumaks (5600 eurot).

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	154373	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Enn Leet	37806066519	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@fortfinance.ee