

2004 MAJANDUSAASTA ARUANNE

OSAÜHING FORESTCOM

Sisukord

Sisukord	2
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Juhatuse deklaratsioon ja aruande kinnitus	4
Tegevusaruanne	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	11
Lisa 1. Aktsiad ja väärtpaberid	14
Lisa 2. Materiaalne põhivara	14
Lisa 3. Maksud	15
Lisa 4. Realiseerimise netokäive	15
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	15
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	16

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

OÜ Forestcom peamiseks tegevusalaks on saematerjali töötlemine ja eksport.

ÄRIREGISTRI KOOD	10713072
JURIIDILINE AADRESS	HARJU 6 TALLINN, 10130
TEGEVUSAADRESS	PAE TALU LIIVAMÄE KÜLA 74 114 HARJUMAA
TELEFON	6096207; 051 21696
FAKS	6096168
MAJANDUSAASTA	01.01 KUNI 31.12
OMANDIVORM	ERAETTEVÕTE
JUHATUSE LIIGE	MARJU TASSO

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et lehekülgedel 6 kuni 15 toodud OÜ Forestcom 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ Forestcom 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Marju Tasso
Juhatuse liige

Tegevusaruanne

Ettevõtte alustas tegevust saematerjali ekspordiga 2001.a. veebruarikuus. Osaühingu Forestcom netokäive oli 2002 aastal 4,75 milj.krooni, sellest 231 tuhat oli müük kohalikule turule. 2003.a. netokäive oli 1,12 milj. krooni. Eksport vähenes oluliselt, kuna tellija ei vajanud neid kaupu endises mahus. Toodeti mitmeid näidispartiisid, kuid tootmisruumide ilmast sõltuv temperatuur muutis saematerjali niiskussisaldust ja toodete kvaliteet ei olnud tagatud. Tuli teha kulutusi tootmisruumi soojustamiseks.

Aruandeaasta netokäive oli 183,9 tuhat krooni.

2004.a. tuli tootmistehnoloogiat täiustada, osteti uus tööpink ja sõlmiti leping uste ja akende tootmise osas.

Aruandeaasta lõpetati 32,8 tuhande kroonise kahjumiga. Uue toote arendamine oli kulukas ning aeganõudev. Kuna tellija soovis kauba osta partiina, kasvas valmistoodangu maht, mis realiseeritakse 2005.aastal.

Aruandeaasta lõpuks oli ettevõttes kolm tööajat, neist kaks täistööajaga. Tellimuste täitmiseks palgati hooajaks lisatööjõudu. 2004.a.palgafond koos sotsiaalmaksudega oli 81,2 tuhat krooni.

Juhatusle palka ei makstud ja dividende ei eraldatud.

BILANSS

	Lisa	Lõppsaldo	Algsaldo
	d	31.dets.04	31.12.03
A K T I V A			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		1 301	11 423
Aksiad ja väärtpaberid	1		184 000
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata arved		23 417	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksed	3	1 088	13 903
Muud ettemaksed			1 960
Ettemakstud tulevaste per. kulud kokku		1 088	15 863
Varud			
Tooraine ja materjal		164 597	82 347
Käibevara kokku		190 403	293 633
PÕHIVARA			
Inventar		14 500	14 500
Muu põhivara		53 520	53 520
Masinad ja seadmed		93 900	58 900
Transpordivahendid		61 752	44 915
Põhivara kulum		-59 350	-28 632
Põhivara kokku	2	164 322	143 203
AKTIVA KOKKU		354 725	436 836

BILANSS

		Lõppsaldo 31.dets.03	Algsaldo 31.12.02
P A S S I V A			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused		72 400	81 000
Võlakohustused sidusettevõttele	5	313 861	359 079
Võlakohustused kokku		386 261	440 079
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		28 117	16 239
Maksuvõlad			
Maksuvõlad	3	2 124	6 189
Kokku lühiajalised kohustused		416 502	462 507
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		3 202	5 261
Muud viitvõlad		3 475	4 759
Viitvõlad kokku		6 677	10 020
Kohustused kokku		423 179	472 527
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS			
Osakapital		40 000	40 000
Reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum		-79 691	321 385
Aruandeaasta kasum/kahjum		-32 763	-401 076
Omakapital kokku		-68 454	-35 691
PASSIVA KOKKU		354 725	436 836

KASUMIARUANNE

	2 004	2 003
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	183 928	1 124 716
Realiseeritud toodete kulu	68 322	631 966
Brutokasum	115 606	492 750
Turustuskulud	7 106	275 403
Üldhalduskulud	155 100	584 226
Muud äritulud	13 244	1 895
Muud ärikulud		35 913
Ärikasum	-33 356	-400 897
Finantstulud	1 413	3 021
Finantskulud	820	3 200
Kasum majandustegevusest	-32 763	-401 076

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Kasum	-33 356	-400 897
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	30 718	22 735
Käibekapitali muutus:		
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-8 642	123 641
Varude muutus	-82 250	-74 808
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-49 348	-171 721
Kokku rahavood äritegevusest:	-142 878	-501 050
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus	-51 837	-67 420
Hansa Rahaturufondi aktsiad	184 000	-184 000
Saadud intressid	1 413	3 021
Rahavood finantsteerimistegevusest		
Finantskulud rahaturufondist	-820	-800
Makstud intressid		-2 400
Rahavood kokku:	-10 122	-752 649
Raha perioodi algul	11 423	764 072
Raha muutus	-10 122	-752 649
Raha perioodi lõpul	1 301	11 423

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kasumi kasutamine	Jaotamata kasum	Kokku
06.12.2000 Osakapitali sissemaks	40 000			40 000
Kasum 31.12.2001			62 921	62 921
Kohustuslik reservkapital		4 000	-4 000	
Kasum 31.12.2002			262 464	262 464
Omakapital 31.12.2002	40 000	4 000	321 385	365 385
Kahjum 31.12.2003			-401 076	-401 076
Omakapital 31.12.2003	40 000	4 000	-79 691	-35 691
Kahjum 31.12.2004			-32 763	-32 763
Omakapital 31.12.2004	40 000	4 000	-112 454	-68 454

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

OÜ Forestcom 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Forestcom kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusskeemid ja –meetodid.

Aastaaruande põhjaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude ja omakapitali muutuste aruanne. Ettevõtte tegevusega seotud selgitused on toodud aruande lisades.

Raha ja raha ekvivalendid.

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

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Sealjuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi.

Bilansikuupäeval oli laekumata arveid 23,4 tuhat krooni.

Materiaalne põhivara.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmisel kantakse maksumus kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari arvestust peetakse bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarad amortiseeritakse kulusse 10-30% aastas.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna. Valdavalt on valuutatehingud EUR`ides ja kursimuutustest tingitud ümberarvestusi ei ole vaja teha. Laekumisel konverteeritakse valuuta kroonideks, kommertspanga teenustasu kantakse perioodikuluks.

Rahavoo aruanne.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Tulude arvestus.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav.

Lisa 1.**Aktsiad ja väärtpaberid**

Bilansireal "Aktsiad ja väärtpaberid" on kajastatud Hansa Rahaturufondi osakud 31. detsembril 2003.a. oli firmal 184 osakut a´1000 krooni summas 184 000 krooni. 2004.a. juulikuus müüdi Hansa Rahaturufondi osakud tagasi.

Lisa 2.**Materiaalne põhivara**

	Inventar	Töökoja soojustamine	Masinad ja seadmed	Transpordi- vahendid	Põhivara kokku
Soetamine 2001.a.	14 500				14 500
Soetamine 2002.a.			45 000	44 915	89 915
Arvestatud kulum 2002.a.	2 900		1 500	1 497	5 897
Jääkmaksumus 31.12.2002	11 600		43 500	43 418	98 518
Soetamine 2003.a.		53 520	13 900		67 420
Arvestatud kulum 2003.a.	2 900		10 853	8 982	22 735
Jääkmaksumus 31.12.2002	8 700	53 520	46 547	34 436	143 203
Soetamine 2004.a.			35 000	16 837	51 837
Arvestatud kulum 2004	1 450	10 704	7 640	10 924	30 718
Jääkmaksumus 31.12.2004	7 250	42 816	73 907	40 349	164 322

Ettevõttes kajastatakse bilansikirjel "Põhivara" varad, mille kasutusega ületab ühte aastat ja soetusmaksumus on rohkem kui 10 000 krooni.

Soetatud põhivaradelt on arvestatud amortisatsiooni lineaarsel meetodil 10-20% aastas.

Lisa 3.

Maksud

	31.12.04		31.12.03	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks	1 088		13 903	
Kinnipeetud tulumaks		7		2 198
Töötuskindlustusmaksed		90		165
Kogumispension		59		70
Sotsiaalmaks		1 968		3 756
Kokku	1 088	2 124	13 903	6 189

Maksuvõlana on bilansis kajastatud detsembrikuu palgalt arvestatud maksud,
mille tasumistähtaeg saabus 10.01.04

Lisa 4.

Realiseerimise netokäive

OÜ Forestcom'i 2003.a. realiseerimise netokäive oli 1,12 milj. krooni.
Sellest eksport Belgia Kuningriiki 997,8 tuhat krooni. Müük kohalikule turule
oli väärtuses 126,9 tuhat krooni

2004.a. realiseeriti kaubad Eestis, netokäive oli 183,9 tuhat krooni.

Lisa 5.

Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte on saanud sidusettevõttelt laenu äritegevuse käivitamiseks

468 470 krooni. 2004.a.alguseks oli võlg 359 079 krooni; tasuti 45 218 krooni
Aruandeperioodi lõpuks oli tasumata 313 861 krooni

Seoses suuremahulise lepingu täitmisega 2005.a. avaneb võimalus laen tasuda.

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide kasum seisuga 31.12.01: 62 921 krooni

■ Eraldis kohustuslikku reservkapitali	-4 000 krooni
■ Kasum 2002	262 464 krooni

Jaotuskõlblik kasum kokku 2003	321 385 krooni
Kahjum 2003	-401 076 krooni

Kahjum pärast 2003. majandusaasta aruande kinnitamist on -79 691 krooni.

Kahjum 2004	-32 763 krooni
-------------	----------------

Kahjum kokku seisuga 31.12.04	-112 454 krooni
-------------------------------	-----------------

2004.a. finantstulemused ei võimalda dividende maksta.

OÜ Forestcom 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine
[06. juunil](#) 2005

Juhatuse liige
Marju Tasso

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHING FORESTCOM (registrikood: 10713072) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Marju Tasso (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2005