

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ FORZA INVEST

registrikood: 11301816

tänava/talu nimi, Kesk-Ameerika 7-24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10122

e-posti aadress: eero@ferroline.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	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Forza Invest põhitegevusalaks on juhtimisteenuse osutamine ja investeeringute teostamine, juhtimine ja väärtuse kasvatamine.

2013.a. prioriteediks on jätkata olemasolevate investeeringute väärtuse kasvu loomist läbi sidusettevõtete arendamise ja arendada uusi projekte juhtimisteenuse vallas.

31.12.2012.a. seisuga töötab firmas kaks inimest, kellele maksti töötasu 5933 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 731	14 016	2
Nõuded ja ettemaksed	105 988	410 747	3
Kokku käibevara	111 719	424 763	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 023 516	1 042 286	5
Nõuded ja ettemaksed	315 000	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	16 511	16 511	8
Kokku põhivara	1 355 027	1 058 797	
Kokku varad	1 466 746	1 483 560	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 276	2 276	9
Võlad ja ettemaksed	19 129	8 033	10
Kokku lühiajalised kohustused	21 405	10 309	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	518 894	533 160	9
Kokku pikaajalised kohustused	518 894	533 160	
Kokku kohustused	540 299	543 469	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	889 879	706 090	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 756	231 189	
Kokku omakapital	926 447	940 091	
Kokku kohustused ja omakapital	1 466 746	1 483 560	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	176 817	46 263	12
Muud äritulud	634	378	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 319	-17 213	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 133	-4 117	
Tööjõukulud	-7 884	-8 983	13
Muud ärikulud	0	-63	
Ärikasum (kahjum)	28 115	16 265	
Finantstulud ja -kulud	5 641	214 924	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 756	231 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 756	231 189	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 115	16 265	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 931	-2 972	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 483	-3 398	
Laekunud intressid	9	0	
Kokku rahavood äritegevusest	33 676	9 895	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-2 940	-1 435	6
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	3 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1	
Antud laenud	-155 275	-272 223	
Antud laenude tagasimaksed	47 500	11 309	
Laekunud intressid	53 020	38 696	
Laekunud dividendid	47 400	31 956	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 295	-188 698	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	48 200	217 990	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 466	-2 085	
Makstud dividendid	-47 400	-31 956	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 666	183 949	
Kokku rahavood	-8 285	5 146	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 016	8 870	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 285	5 146	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 731	14 016	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	738 046	740 858
Aruandeaasta kasum (kahjum)			231 189	231 189
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2011	2 556	256	937 279	940 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 756	33 756
Makstud dividendid			-47 400	-47 400
31.12.2012	2 556	256	923 635	926 447

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Forza Invest 2012. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" [kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud"].

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 377	6 217
Arvelduskontod	3 354	7 799
Kokku raha	5 731	14 016

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 207	8 207			
Ostjatelt laekumata arved	8 207	8 207			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 309	3 309			4
Muud nõuded	406 624	91 624	315 000		
Laenunõuded	406 624	91 624	315 000		
Ettemaksed	2 848	2 848			
Tulevaste perioodide kulud	2 848	2 848			
Kokku nõuded ja ettemaksed	420 988	105 988	315 000		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 475	9 475			
Ostjatelt laekumata arved	9 475	9 475			
Muud nõuded	401 272	401 272			
Laenunõuded	401 272	401 272			
Kokku nõuded ja ettemaksed	410 747	410 747			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 309		388
Üksikisiku tulumaks		108	106
Sotsiaalmaks		278	366
Töötuskindlustusmaksed		40	47
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 309	426	907

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 023 516	1 042 286	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 023 516	1 042 286	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10713480	Ferroline Grupp OÜ	Eesti	veoste ekspedeerimine	50	50
11163656	RED Trailer Rental OÜ	Eesti	haagiste rent	50	50
11055903	Milvelan OÜ	Eesti	kinnisvara arendamine	25	25
11301845	FW Force OÜ	Eesti	veoste ekspedeerimine	50	50
11881920	AK Reserves OÜ	Eesti	toorklaasi ja -peegli müük	40	40
12097157	JH Nordic OÜ	Eesti	joogipudelite müük	50	50
10410779	360 Event Service OÜ	Eesti	telkide ja inventari rent	40	40
11306630	Tabasalu Investeeringud OÜ	Eesti	kinnisvaraarendus	0	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Ferroline Grupp OÜ	807 001				237 381	-642 757	401 625
RED Trailer Rental OÜ	116 096			-47 400	155 312		224 008
Milvelan OÜ	11 157				3 752		14 909
FW Force OÜ	1 278				23 137	342 757	367 172
AK Reserves OÜ	9 585				1 563		11 148
JH Nordic OÜ	597				4 057		4 654
360 Event Service OÜ	96 572				-96 572		0
Tabasalu Investeeringud OÜ	0	2 940			-2 940		0
Kokku	1 042 286	2 940		-47 400	325 690	-300 000	1 023 516

Omandatud osalused

Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Tabasalu Investeeringud OÜ	20	26.11.2012	2 940

Müüdnud osalused

Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	406 624	91 624	315 000	
Kokku muud nõuded	406 624	91 624	315 000	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	401 272	401 272		
Kokku muud nõuded	401 272	401 272		

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	16 511
31.12.2011	16 511
31.12.2012	16 511

Juhatuse hinnangul 2012.a. seisuga kinnisvarainvesteeringu turuväärtus ei muutunud.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	510 571		510 571	
Pikaajalised laenud kokku	510 571		510 571	
Kapitalirendikohustused kokku	10 599	2 276	8 323	
Laenukohustused kokku	521 170	2 276	518 894	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	522 372		522 372	
Pikaajalised laenud kokku	522 372		522 372	
Kapitalirendikohustused kokku	13 064	2 276	10 788	
Laenukohustused kokku	535 436	2 276	533 160	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 650	11 650		
Võlad töövõtjatele	492	492		
Maksuvõlad	426	426		
Muud võlad	6 561	6 561		
Muud viitvõlad	6 561	6 561		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 129	19 129		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	77	77		
Võlad töövõtjatele	488	488		
Maksuvõlad	907	907		
Muud võlad	6 561	6 561		
Muud viitvõlad	6 561	6 561		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 033	8 033		

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 817	46 263
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 817	46 263
Kokku müügitulu	176 817	46 263
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	176 817	46 263
Kokku müügitulu	176 817	46 263

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 933	6 684
Sotsiaalmaksud	1 951	2 299
Kokku tööjõukulud	7 884	8 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	25 690	181 555
Intressitulud	52 374	33 369
Intressitulu laenudelt	52 365	33 369
Muud intressitulud	9	0
Muud finantstulud ja -kulud	-72 423	0
Kokku finantstulud ja -kulud	5 641	214 924

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	400 472	11 042	362 920	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 575	517 133		528 932
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			35 000	

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	23 580	155 477	45 200	7 000		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			32 575	35 000	18 200	30 000

2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud
Sidusettevõttjad	247	41 031	232 223	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			35 000	347 381

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 336	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ FORZA INVEST (registrikood: 11301816) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO KOOKLA	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	889 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 756
Kokku	923 635
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	923 635
Kokku	923 635

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	176817	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eero Kookla	37210210218	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	eero@ferroline.ee