

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Aktsiaselts Fortem Grupp

registrikood: 10318826

tänava/talu nimi, Kaasiku 28 A

maja ja korteri number:

küla: Jõhvi küla

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41541

telefon: +372 5238399, +372 3371206

faks: +372 3371204

e-posti aadress: fortem@espak.ee

veebilehe aadress: www.fortem.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Aktsiakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 16 Üldhalduskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Intressikulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Lisa 20 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

TEGEVUSARUANNE

AS Fortem Grupp tegevusaladeks on köögitööbli tootmine nii erakli entidele Eestis, kui ka projektipõhine müük ehitusfirmadele Soomes. Projektide valmistamisel kuuluvad tavaliselt realisatsiooni ka sisseehitatavad riidekapid. Kogu antud nomenklatuuri lõikes tagame ka montaaži, mida teostab aastast 2012 Fortem Grupi tütarfirma tegutsev Fort Asennus OY

2008-2009 aastatel Fortem Grupi poolt realiseerimismahud vähenesid seoses majanduslanguse esimeste ilmingutega. Eriti suure langusega eritellimusliku köögitööbli realisatsioonis, astuti samme stabiliseerimise suunas just suuremamahuliste projektide kaudu. 2010-2012 aastal suudeti juba stabiliseerida käive 2,7 – 3,0 milj. EUR tasemele. Investeeringute maht viidi miinimumini ja 2014 aastale pole samuti suuremahulisi investeeringuid planeeritud.

2013.aastal moodustas Fortem Grupp AS müügitulu juba 3,234 milj. EUR seega tõus 15,7% võrreldes 2012 aastaga . Kogu summa moodustas toodangu müük. Fortem Grupp AS müügitulust moodustas 9,6% müük Eestis ning 90,4% eksport. Põhilisteks sihtriigiks oli Soome Vabariik .

Fortem Grupp AS kasum moodustas 26536 EUR., mis näitab juba teatud stabiliseerumise märke. Saavutatud on teatud tuntus Soome turul , mis võimaldab edasist arengut just seal. Kahjuks on endiselt ebapiisav läbimüük koduturul, mis on eeskätt seotud edasimüüjate vähesusega ning kinnisvara problemaatikaga. Antud segmendis oleks võimalik ka rentaabluise oluline parandamine. Kahjuks vähemalt 2014 aasta I kvartal veel olulisi muutusi realisatsiooni osatähtsustes ei toimunud.

Fort Asennus Oy oli loodud montaaži teostamiseks Fortem Grupi poolt valmistatud mööbli osas. 2014 aastal moodustas Fort Asennuse müügitulu 892443 EUR, millest küll moodustas 556000 EUR lisateenuste osutamine Fortem Grupp AS-le. Kahjuks pidi antud firma siiski lõpetama esimese majandusaasta kahjumiga summas (-121284 EUR) Kahjumi tekkimise põhjustena võib tunnistada nii suurenenud hinnasurvet Soome ehitusturul kui ka nn. Tulevikukuludega mitte arvestamist (puhkusetasud, nende pealt makstavad maksud kui õnnetusjuhtumikindlustused, mis aasta lõpuga moodustasid kogusummas (- 174336 EUR)

Konsolideeritud müügitulu moodustas seega 3,571 milj. EUR ning kogukahjumiks (-92248 EUR) Fortem Grupp AS põhieesmärgiks on järgmisel aastal tagasipöörduda kasumi teenimisele ka konsolideeritult. Selle tagamiseks on püütud võimaluste piires tõsta hindu ning veidi vähendada projektide arvu – sellega ka montaažikuluseid. Antud hetkeks on juba vähendatud ülespanijate arvu 22-lt 18-le. Jäetud on vaid tublimad kelle tootlikus peab mahtuma eelarve piiridesse. Alaneva käibe Soome poolelt tuleb seega kompenseerida realisatsiooniga Eestis.

Järgneva aastaks ongi planeeritud realisatsiooni mahu stabiliseerimine samal tasandil .

Fortem Grupp AS konsolideeritud olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2012	31.12.2013
Ärimentaablus	1,5%	- 2,11%
Puhasrentaablus	0,8%	- 2,58 %
Omakapitali tootlus ROE	4,2%	-20,37%
Koguvara rentaablus	1,8%	- 6,14%

Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

Rein Pärnpuu

juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 015	6 686	2
Nõuded ja ettemaksed	343 321	209 864	3
Varud	277 267	159 342	
Kokku käibevara	636 603	375 892	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	866 435	934 712	7
Kokku põhivara	866 435	934 712	
Kokku varad	1 503 038	1 310 604	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	225 206	183 408	9
Võlad ja ettemaksed	709 980	393 976	10
Kokku lühiajalised kohustused	935 186	577 384	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	114 928	188 161	9
Kokku pikaajalised kohustused	114 928	188 161	
Kokku kohustused	1 050 114	765 545	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	80 066	79 953	13
Kohustuslik reservkapital	7 995	7 995	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	457 111	446 878	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-92 248	10 233	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	452 924	545 059	
Kokku omakapital	452 924	545 059	
Kokku kohustused ja omakapital	1 503 038	1 310 604	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	3 571 035	2 795 236	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 238 113	-2 177 116	15
Brutokasum (-kahjum)	332 922	618 120	
Üldhalduskulud	-404 871	-588 488	16
Muud äritulud	0	8	
Muud ärikulud	-3 352	-36	
Ärikasum (kahjum)	-75 301	29 604	
Intressikulud	-16 947	-19 371	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-92 248	10 233	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-92 248	10 233	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-92 248	10 233	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-75 301	29 604	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	68 277	70 456	6
Kokku korrigeerimised	68 277	70 456	6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-133 457	67 598	
Varude muutus	-117 925	52 517	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	316 004	-142 592	
Kokku rahavood äritegevusest	57 598	77 583	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud laekumised investeerimistegevusest	113	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	113	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	170 000	130 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-229 596	-79 983	
Arvelduskrediidi saldo muutus	39 931	-13 052	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 770	-92 472	
Makstud intressid	-16 947	-19 371	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 382	-74 878	
Kokku rahavood	9 329	2 705	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 686	3 981	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 329	2 705	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 015	6 686	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	79 953	7 995	446 878	534 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 233	10 233
31.12.2012	79 953	7 995	457 111	545 059
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	79 953	7 995	457 111	545 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-92 248	-92 248
Makstud dividendid				0
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	113			113
31.12.2013	80 066	7 995	364 863	452 924

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Fortem Grupp 2013. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskolas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinouded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Konsolideeritud aruades kajastuvad AS Fortem Grupp (edaspidi; emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte (koos edaspidi nimetatud: kontsern) finantsnäitajad. Informatsioon tütarettevõtte kohta on toodud lisa 5.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolevas aastaaruandes muudeti lisa 16 andmete esitamise viis 2012. aasta eest. Kulud summas 60500 oli üleviidud lisa 15, kuna need otse on seotud mööbli paigaldusega Soomes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud koigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtted) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsetnisisesed nouded ja kohustused, kontserni ettevõtte vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

2013. aastal esmakordselt koostatud konsolideeritud aastaaruanne. Eesmärgiga esitada võrreldavad andmed 2012. aasta eest, eelmise perioodi võrdlusandmeid oli korrigeeritud tagasiulatuvalt. Kokku korrigeerimine moodustab 12996 eurot ja see mõju on kajastatud eelmise aasta kasumi vähendamisenä. Korrigeerimine on esitatud tabelis.

	31.12.2012	Korrigeerimine	01.01.2013
Raha	699	5987	6686
Põhivara			
finantsinvesteeringud	2500	-2500	0
Võlad ja ettemaksed	377493	16483	393976
Aruadeaasta kasum	23229	-12996	10223
Müüdid toodangu kulu	2103656	73460	2177116

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirje ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nouetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

(so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nouded on bilansis hinnatud lähtuvalt toenäoliselt laekuvatest summadest. Nouete hindamisel on vaadatud iga nouet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta. Ebatoenäoliselt laekuvad nouded on bilansis alla hinnatud toenäoliselt laekuva summani. Varem allahinnatud ebatoenäolisete nouete laekumist kajastatakse ebatoenäoliselt laekuvate nouete kulu vähendamisega (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, toomiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende

olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimakse, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (nt. materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (nt. tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhkonna palgad jne). P

Püsivad tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes

normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eur ja kasuliku toaega üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eur, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse

arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (ka tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Materiaalse põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 5%-10%

Masinad ja seadmed 15-40%

Muud põhivarad 20-40%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (so. kõrgem kahest järnevast näitajast, vara neto müügihind või vara kasutamise väärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Aruandeaastal viidi läbi materiaalse põhivara ühekordne ümberhindlus, mis tulenes vajadusest võtta arvesse enne 1996. a. toimunud hüperinflatsiooni ja korrigeerida varasemaid puudujääke raamatupidamises. Varade ümberhindamiseks kasutatakse eelisjärjekorras turuhinda.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse (ettevõtte kui rentniku poolt) rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse rendile andja bilansis analoogselt materiaalse põhivaraga.

Finantskohustused

Finantsvarad on vara, mis on

a) raha

b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt. nõuded ostjate vastu)

c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt. positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustus on lepinguline kohustus

a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt. kohustus tarnijate ees)

b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt. negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või kohustuse soetamisega otseselt kaasnevat tehingukulutusi.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisele dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal dividende makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- a) emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)
- b) tütarettevõtted,
- c) sidusettevõttesed,
- d) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted),
- e) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
sularaha	492	412
Swedbank	287	287
NordeaPank Suome	15 236	5 987
Kokku raha	16 015	6 686

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	282 358	282 358	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54 052	54 052	5
Ettemaksed	6 911	6 911	
Kokku nõuded ja ettemaksed	343 321	343 321	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	183 242	183 242	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 119	19 119	5
Muud nõuded	719	719	
Ettemaksed	6 784	6 784	
Muud makstud ettemaksed	6 784	6 784	
Kokku nõuded ja ettemaksed	209 864	209 864	

Nõuded ostjate vastu 31.12.2013 Fortem Grupp AS 229342.00

Fort Asennus OY 53016.00

Kokku 282358.00

Maksude ettemaksed ja

tagasinõuded 31.12.2013 Fortem Grupp AS 50109.00

Fort Asennus Oy 3943.00

Kokku 54052.00

Ettemaksed 31.12.2013 Fortem Grupp AS 6911.00

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	282 358	183 242	
FortemGrupp AS	229 342	183 242	
Fort Asennus oy	53 016	0	
Kokku nõuded ostjate vastu	282 358	183 242	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 450			
Käibemaks	9 074		12 229	
Üksikisiku tulumaks		8 094		11 576
Erisoodustuse tulumaks		216		204
Sotsiaalmaks		13 770		20 720
Kohustuslik kogumispension		724		879
Töötuskindlustusmaksed		1 417		2 432
Ettemaksukonto jääk	42 528		6 890	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54 052	24 221	19 119	35 811

Ettevõtte tulumaks(ettemaks) 31.12.2013 Fort Asennus OY 2450.00

Käibemaks (ettemaks) Fortem Grupp AS 7581.00

Fort Asennus OY 1493.00

kokku 9074.00

Ettemaksukonto jaak Fortem Grupp AS 42528.00

Maksuvõlg 31.12.2013 Fortem Grupp AS 24221.00

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
2501714-0	Fort Asennus OY	Soome	Paigaldus	100	100

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Fort Asennus OY	100	27.09.2012	2 500

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	263 000	754 227	666 395	66 785	1 750 407
Akumuleeritud kulum	0	-159 842	-523 296	-62 101	-745 239
Jääkmaksumus	263 000	594 385	143 099	4 684	1 005 168
Amortisatsioonikulu	0	-44 773	-24 226	-1 457	-70 456
31.12.2012					
Soetusmaksumus	263 000	754 227	666 395	66 785	1 750 407
Akumuleeritud kulum	0	-204 615	-547 522	-63 558	-815 695
Jääkmaksumus	263 000	549 612	118 873	3 227	934 712
Amortisatsioonikulu	0	-44 773	-23 258	-246	-68 277
31.12.2013					
Soetusmaksumus	263 000	754 227	666 395	66 785	1 750 407
Akumuleeritud kulum	0	-249 388	-570 780	-63 804	-883 972
Jääkmaksumus	263 000	504 839	95 615	2 981	866 435

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Liising	46 582	12 159	34 423	0
Kapitalirendikohustused kokku	46 582	12 159	34 423	0
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Liising	58 352	11 770	46 582	0
Kapitalirendikohustused kokku	58 352	11 770	46 582	0

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SEB	105 736	105 736			2-463%+1	15.12.2014
LAEN 1	20 000	20 000			7%	31.12.2013
LAEN 2	26 670	26 670			7%	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	152 406	152 406				
Pikaajalised laenud						
SEB	32 432	32 432			4.209	10.12.2014
SEB	108 714	28 209	80 505		3.837	24.08.2017
Pikaajalised laenud kokku	141 146	60 641	80 505			
Kapitalirendikohustused kokku	46 582	12 159	34 423	0		
Laenukohustused kokku	340 134	225 206	114 928	0		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SEB	65 805	65 805			2.463+1	15.12.2013
laen 1	20 000	20 000			7%	31.12.2012
laen 2	26 670	26 670			7%	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	112 475	112 475				
Pikaajalised laenud						
SEB	64 865	32 433	32 432		4.209	10.12.14
SEB	135 877	26 730	109 147		3.837	12.03.2014
Pikaajalised laenud kokku	200 742	59 163	141 579	0		
Kapitalirendikohustused kokku	58 352	11 770	46 582	0		
Laenukohustused kokku	371 569	183 408	188 161	0		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	263 000	263 000
Ehitised	549 612	549 612
Masinaid ja seadmed	118 873	118 873
Muu materiaalne põhivara	3 227	3 227
Kokku	934 712	934 712

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	427 977	427 977			11
Võlad töövõtjatele	179 008	179 008			12
Maksuvõlad	24 221	24 221			5
Muud võlad	72 346	72 346			
Intressivõlad	3 267	3 267			
Dividendivõlad	9 101	9 101			
Muud viitvõlad	59 978	59 978			
Saadud ettemaksed	6 428	6 428			
Muud saadud ettemaksed	6 428	6 428			
Kokku võlad ja ettemaksed	709 980	709 980			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	254 917	254 917			11
Võlad töövõtjatele	73 414	73 414			12
Maksuvõlad	35 811	35 811			5
Muud võlad	24 448	24 448			
Intressivõlad	1 253	1 253			
Dividendivõlad	9 101	9 101			
Muud viitvõlad	14 094	14 094			
Saadud ettemaksed	5 386	5 386			
Muud saadud ettemaksed	5 386	5 386			
Kokku võlad ja ettemaksed	393 976	393 976			

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Fortem Grupp AS	409 548	252 528	
Fort Asennus OY	18 429	2 389	
Kokku võlad tarnijatele	427 977	254 917	10

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	52 434	16 848	
Puhkusetasude kohustus	114 819	21 306	
muud	11 755	35 260	
Kokku võlad töövõtjatele	179 008	73 414	10

Lisa 13 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	80 066	79 953
Aktsiate arv (tk)	1 251	1 251
Aktsiate nimiväärtus	64	63.91

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	310 316	434 652
Soome	3 260 719	2 360 584
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 571 035	2 795 236
Kokku müügitulu	3 571 035	2 795 236
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mööblitootmine+paigaldus	3 571 035	2 795 236
Kokku müügitulu	3 571 035	2 795 236

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tooraine ja materjal	1 914 222	1 383 043	
Energia	45 968	40 855	
Elektrienergia	23 523	18 692	
Soojusenergia	22 445	22 163	
Tööjõukulud	1 079 250	661 947	17
Amortisatsioonikulu	68 277	70 456	7
Muud	130 396	20 815	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 238 113	2 177 116	

Tööjõukulud 31.12.2012 661947 eur

Fortem Grupp AS 598938.00 eur

Fort Asennus OY 63009.00 eur (lisainformatsioon, lisa 17)

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Transpordikulud	164 877	130 954	
Mitmesugused bürookulud	42 358	41 854	
Riiklikud ja kohalikud maksud	270	236	
Tööjõukulud	142 866	140 251	17
Muud	54 500	275 193	
Kokku üldhalduskulud	404 871	588 488	

Muud 31.12.2012.a.

Fortem Grupp AS 335693.00 eur

Fort Asennus OY (-)60500.00 eur (LISA 15)

KOKKU 275193.00 eur

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Palgakulu	947 009	607 623	
Sotsiaalmaksud	166 243	185 517	
Pensionikulu	108 864	9 058	
Kokku tööjõukulud	1 222 116	802 198	15,16
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	46	40	

Palgakulu 2013.a.

Fort Asennus OY 665197.00 eur

Sotsiaalmaksud

Fort Asennus OY 70685.00 eur

Pensionikulu

Fort Asennus OY 108864.00 eur

KOKKU 844746.00 eur

Palgakulu 2012.a.

Fort Asennus OY 49642.00 eur

Sotsiaalmaksud

Fort Asennus OY 4309.00 eur

Pensionikulu

Fort Asennus OY 9058.00 eur

KOKKU 63009.00 eur (lisa 15)

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	15 337	18 217
Intressikulu kapitalirendilt	1 610	1 154
Kokku intressikulud	16 947	19 371

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 670	26 670
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	20 035	20 035

Lisa 20 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	779	699
Nõuded ja ettemaksed	286 362	209 864
Varud	277 267	159 342
Kokku käibevara	564 408	369 905
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	0	2 500
Materiaalne põhivara	866 435	934 712
Kokku põhivara	866 435	937 212
Kokku varad	1 430 843	1 307 117
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	225 206	183 408
Võlad ja ettemaksed	506 005	377 493
Kokku lühiajalised kohustused	731 211	560 901
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	114 928	188 161
Kokku pikaajalised kohustused	114 928	188 161
Kokku kohustused	846 139	749 062
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	80 066	79 953
Kohustuslik reservkapital	7 995	7 995
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	470 107	446 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 536	23 229
Kokku omakapital	584 704	558 055
Kokku kohustused ja omakapital	1 430 843	1 307 117

Lisa 21 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	3 234 592	2 795 236
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 783 659	-2 164 156
Brutokasum (-kahjum)	450 933	631 080
Üldhalduskulud	-404 871	-588 488
Muud äritulud	0	8
Muud ärikulud	-2 579	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 483	42 600
Intressikulud	-16 947	-19 371
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 536	23 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 536	23 229

Lisa 22 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	43 483	42 600
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	68 277	70 456
Muud korrigeerimised	2 500	0
Kokku korrigeerimised	70 777	70 456
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-76 498	67 598
Varude muutus	-117 925	52 517
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	128 512	-159 075
Kokku rahavood äritegevusest	48 349	74 096
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 500
Muud laekumised investeerimistegevusest	113	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	113	-2 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	170 000	130 000
Saadud laenude tagasimaksed	-229 596	-79 983
Arvelduskrediidi saldo muutus	39 931	-13 052
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 770	-92 472
Makstud intressid	-16 947	-19 371
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 382	-74 878
Kokku rahavood	80	-3 282
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	699	3 981
Raha ja raha ekvivalentide muutus	80	-3 282
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	779	699

Lisa 23 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	79 953	7 995	446 878	534 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 229	23 229
31.12.2012	79 953	7 995	470 107	558 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 536	26 536
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	113			113
31.12.2013	80 066	7 995	496 643	584 704

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.08.2014

Aktsiaselts Fortem Grupp (registrikood: 10318826) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN PÄRNPUU	Juhatuse liige	21.08.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Fortem Grupp aktsionäridele

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Fortem Grupp raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Aktsiaseltsi Fortem Grupp varud on bilansis kajastatud summas 277 267 eurot. Meid määrati Aktsiaseltsi Fortem Grupp audiitoriks pärast 31. detsembrit 2013 ja seega me ei vaadelnud füüsiliste varude loendamist aruandeaasta lõpus. Me ei olnud võimelised rakendama muid alternatiivseid auditiprotseduure ja seega me ei suutnud hankida piisavat asjakohast auditi tõendusmaterjali varude bilansilise maksumuse kohta seisuga 31. detsember 2013.a. ja kasumiaruandes aruandeperioodil kajastatud müüdnud toodangu kulu summa kohta. Seega ei suutnud me kindlaks määrata, kas nende summade osas on vajalikud mis tahes muudatused.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Aktsiaselts Fortem Grupp finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeaudiitori number 86

Audest Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Rakvere tn.5a, 51431 Jõhvi vallasine linn, Jõhvi vald

28.08.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Fortem Grupp (registrikood: 10318826) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	28.08.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	457 111
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-92 248
Kokku	364 863
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	364 863
Kokku	364 863

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kõõgimööbli tootmine	31021	3234592	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3371206
Faks	+372 3371204
Mobiiltelefon	+372 5238399
E-posti aadress	fortem@espak.ee
Veebilehe aadress	www.fortem.ee