

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: AKTSIASELTS FORTRADE

registrikood: 10292825

tänava/talu nimi, Põllu 10-1

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41531

telefon: +372 3370140

faks: +372 3370865

e-posti aadress: aleksandr@fortradeas.ee, info@fortradeas.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	15
Lisa 18 Intressikulud	15
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Tulumaks	15
Lisa 21 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

2015 a. tegeles aktsiaselts allmaaseadmete ja varuosade hulgimüügiga ning metalli müügiga.

Firma käive 2015 aastal oli 553011 eurot mis on 40% võrra väiksem kui 2014 aastal.

Peamiseks tegevusvaldkonnaks on allmaaseadmete, varuosade müük. Klientide baas jäi samaks. Peamisteks klientideks on AS Eesti Energia Kaevandused ja Viru Keemia Tööstus OÜ .

Mäseadmete müügitulu oli 2015 aastal 265961 eurot mis on 64% vähem kui 2014 aastal, ning metallilehtede ja torude müügitulu oli ainult 287 050 eurot mis on 45% suurem kui 2014 aastal. Tulu vähenemise põhjuseks on kliendi võlgnevus ning seoses sellega oli otsustatud müüki peatada võlgnevuse kustutamise hetkeni.

Allmaaseadmete ja varuosade müügi käive on üldiselt vähenenud seoses põlevkivi töötlemise vähenemisega. Peamiseks põhjuseks oli nafta hinna kukkumine maailmas ning selle fraktsioonide kaalu töötlemises. Teiseks väävlisisalduse rangete nõuete esitamine . Kõik see tõi järsu ostu langemisele õlidele, kütele, määrdeseadmetele mis on tehtud põlevkivist.

Kasumit ootasime ka tütar-ja sidusettevõtjatelt OÜ Forsteel ja OÜ Forenno.

OÜ Forenno hoone osa on endiselt antud rendi alla.

OÜ Forsteel tegevus vähenes seoses finantsilise seisu stabiliseerimisega (võla summade tagastamine)

Aksionäridele oli makstud 90 000 eurot.

Aruandeaasta lõpuks oli endiselt 3 töötajat .Töötajatele arvestati töötasu 64457 eurot, sellest juhataja (ühtlasi juhatuse liige) töötasu oli 16 772 eurot.

Aktsiaseltsi nõukogule töötasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2014	2015
Puhasrentaablus	10,39%	-0,262%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	16,99	18,49
ROE	9,23%	-0,145%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

*Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100*

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

*ROE = puhaskasum /12 kuu keskmine omakapital * 100*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	159 884	102 746	2
Nõuded ja ettemaksed	395 279	468 122	3,8
Varud	173 720	281 447	4
Kokku käibevara	728 883	852 315	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	209 729	211 902	6,7
Nõuded ja ettemaksed	5 000	0	3,8
Materiaalne põhivara	36 781	40 391	9
Kokku põhivara	251 510	252 293	
Kokku varad	980 393	1 104 608	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	39 400	50 164	10,11
Kokku lühiajalised kohustused	39 400	50 164	
Kokku kohustused	39 400	50 164	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	32 000	32 000	
Ülekurs	76 643	76 643	
Kohustuslik reservkapital	3 200	3 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	830 601	845 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 451	97 005	
Kokku omakapital	940 993	1 054 444	
Kokku kohustused ja omakapital	980 393	1 104 608	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	553 011	933 311	13
Muud äritulud	44 699	50 455	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-492 912	-705 810	15
Mitmesugused tegevuskulud	-31 823	-37 654	
Tööjõukulud	-64 456	-49 874	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 610	-3 867	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 909	186 561	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-2 173	-3 673	17
Intressikulud	0	-8 966	18
Muud finantstulud ja -kulud	23 813	-52 336	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 549	121 586	
Tulumaks	-28 000	-24 581	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 451	97 005	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 909	186 561
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 610	3 867
Muud korrigeerimised	13 025	-55 818
Kokku korrigeerimised	16 635	-51 951
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	212 286	-51 939
Varude muutus	107 727	122 362
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 767	-52 023
Kokku rahavood äritegevusest	330 790	153 010
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-196 940	-20 000
Antud laenude tagasimaksed	52 500	36 100
Laekunud intressid	10 788	3 483
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-133 652	19 583
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-53 003
Makstud intressid	0	-8 966
Makstud dividendid	-112 000	-90 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-28 000	-24 582
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-140 000	-176 551
Kokku rahavood	57 138	-3 958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	102 746	106 704
Raha ja raha ekvivalentide muutus	57 138	-3 958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	159 884	102 746

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	32 000	76 643	3 200	935 596	1 047 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)				97 005	97 005
Makstud dividendid				-90 000	-90 000
31.12.2014	32 000	76 643	3 200	942 601	1 054 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 451	-1 451
Makstud dividendid				-112 000	-112 000
31.12.2015	32 000	76 643	3 200	829 150	940 993

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS FORTRADE 31.12.2015.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- finantseerimistegevust otsemeetodil. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Informatsiooni objektiivse esitamise eesmärgil müügitulu realt olid märgitud eraldi muud tulud (laenuintressid ja ostjate viivised)

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtted

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud järgmised konsolideerivad üksused: konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritavate üksuste bilansimahud kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust. Kuna meie tütarettevõtja Forsteel näitajad ei ületa 5% Fortrade bilansimahust ja 5% Fortrade müügitulust, seoses sellega ei ole koostatud konsolideeritud majandusaasta aruande.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumid on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeerigu 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

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varud

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

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

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja kantakse kuludesse keskmise hinnaga

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara kajastatakse jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 20%

Muu materiaalne põhivara 20%-25%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustused

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kasumiaruande real kaubad, tooraine, materjal ja teenused kajastatakse otseselt põhitegevuse (tootmis- või müügitegevuse) eesmärgil ostetud kaupade, toore, materjalide ja teenuste kulu, nt. realiseeritud toodangu ja varude maksumus, elekter, kütus, transporditeenused, tolliteenused.

Kasumiaruande real mitmesugused tegevuskludud kajastatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega mitte otseselt seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu, nt. kantseleikulud, reklaamikulud, kindlustus, büroo-ja sidekulud, sõiduautokulud jne.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 074	3 648
Arvelduskontod	157 810	99 098
Kokku raha	159 884	102 746

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	95 124	95 124		
Ostjatelt laekumata arved	95 124	95 124		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 979	6 979		5
Muud nõuded	293 427	288 427	5 000	
Laenunõuded	199 740	194 740	5 000	8
Intressinõuded	44 851	44 851		8,14
Viitlaekumised	48 836	48 836		8
KM ettemaksudelt	4 749	4 749		10
Kokku nõuded ja ettemaksed	400 279	395 279	5 000	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	343 133	343 133		
Ostjatelt laekumata arved	343 133	343 133		
Muud nõuded	121 637	121 637		
Laenunõuded	55 300	55 300		
Intressinõuded	8 455	8 455		
Viitlaekumised	57 882	57 882		
KM ettemaksudelt	3 352	3 352		
Kokku nõuded ja ettemaksed	468 122	468 122		

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Valmistoodang	173 687	188 335
Ettemaksed varude eest	33	93 112
Kokku varud	173 720	281 447

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 979		5 659
Üksikisiku tulumaks		680	713
Erisoodustuse tulumaks		441	558
Sotsiaalmaks		1 985	2 111
Kohustuslik kogumispension		66	66
Töötuskindlustusmaksed		73	92
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 979	3 245	9 199

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12399303	Forsteel OÜ	Eesti	spets. kaupade jaemüük	58	58

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Forsteel OÜ	12 290	892	13 182
Kokku	12 290	892	13 182

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11131544	Forenno OÜ	Eesti	vara ost ja müük	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Forenno OÜ	199 612	-3 065	196 547
Kokku	199 612	-3 065	196 547

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	199 740	194 740	5 000	3
Intressinõuded	44 851	44 851		3
Viitlaekumised	48 836	48 836		3
Kokku muud nõuded	293 427	288 427	5 000	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	55 300	55 300		
Intressinõuded	8 455	8 455		
Viitlaekumised	57 882	57 882		
Kokku muud nõuded	121 637	121 637		

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	49 868	4 583	2 985	639	8 207	8 155	66 230
Akumuleeritud kulum	-8 661	-2 216	-2 770	-405	-5 391	-7 920	-21 972
Jääkmaksumus	41 207	2 367	215	234	2 816	235	44 258
Amortisatsioonikulu	-2 495	-917	-92	-128	-1 137	-235	-3 867
31.12.2014							
Soetusmaksumus	49 868	4 583	2 985	639	8 207	8 155	66 230
Akumuleeritud kulum	-11 156	-3 133	-2 862	-533	-6 528	-8 155	-25 839
Jääkmaksumus	38 712	1 450	123	106	1 679	0	40 391
Amortisatsioonikulu	-2 495	-917	-92	-106	-1 115	0	-3 610
31.12.2015							
Soetusmaksumus	49 868	4 583	2 985	639	8 207	0	58 075
Akumuleeritud kulum	-13 651	-4 050	-2 954	-639	-7 643	0	-21 294
Jääkmaksumus	36 217	533	31	0	564	0	36 781

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	623	623	
Võlad töövõtjatele	7 035	7 035	11
Maksuvõlad	3 245	3 245	5
Saadud ettemaksed	28 497	28 497	3
Kokku võlad ja ettemaksed	39 400	39 400	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 904	12 904	
Võlad töövõtjatele	7 949	7 949	
Maksuvõlad	9 199	9 199	
Saadud ettemaksed	20 112	20 112	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 164	50 164	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	3 190	3 177	
Puhkusetasude kohustus	1 727	2 646	
Deklareerimata maksed	2 118	2 126	
Kokku võlad töövõtjatele	7 035	7 949	10

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	207 288	250 565
Võimalikud dividendid	829 152	942 601
Kokku tingimuslikud kohustused	1 036 440	1 193 166

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	553 011	933 311
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	553 011	933 311
Kokku müügitulu	553 011	933 311
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46699 Varuosade ja seadmete müük	265 961	735 456
46721 Metalli müük	287 050	197 855
Kokku müügitulu	553 011	933 311

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	42 000	
Laenuintressid	44 851	8 455	3
Saamata laenuintressid	-152	0	
Kokku muud äritulud	44 699	50 455	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-481 236	-696 030
Transpordikulud	-6 670	-9 780
Logistikakulud	-5 006	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-492 912	-705 810

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-47 869	-36 726
Sotsiaalmaksud	-16 588	-13 148
Kokku tööjõukulud	-64 457	-49 874
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 17 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	892	690
Forsteel OÜ	892	690
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-3 065	-4 363
Forenno OÜ	-3 065	-4 363
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-2 173	-3 673

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	0	8 966
Kokku intressikulud	0	8 966

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	13 025	-55 818
Intressitulud	10 788	3 482
Kokku muud finantstulud ja -kulud	23 813	-52 336

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	112 000	28 000	90 000	23 924
Eesti			90 000	23 924
Kokku	112 000	28 000	90 000	23 924

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	100 000	15 000	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 300	20 300	0

2015	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	5 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 000

2014	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	15 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	16 772	16 785

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

AKTSIASELTS FORTRADE (registrikood: 10292825) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR FROLOV	Juhatuse liige	01.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AKTSIASELTS FORTRADE aktsionäridele

Oleme auditeerinud AKTSIASELTS FORTRADE raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 16, 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 arvestuspoliitika 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.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AKTSIASELTS FORTRADE finantsseisundit seisuga 31.12.2015 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, Jõhvi vallasisene linn 41531, Jõhvi vald

01.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS FORTRADE (registrikood: 10292825) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	01.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	830 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 451
Kokku	829 150
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	749 150
Kokku	829 150

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	830 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 451
Kokku	829 150
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	749 150
Kokku	829 150

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	287050	51.91%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	265961	48.09%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370140
Faks	+372 3370865
E-posti aadress	aleksandr@fortradeas.ee
E-posti aadress	info@fortradeas.ee