

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Forte Group OÜ

registrikood: 10885991

tänava/talu nimi, Rannaniidu 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 6818181, +372 56672225

e-posti aadress: info@forteg.ee

veebilehe aadress: www.forteg.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Forte Group oli asutatud ja alustanud oma tegevuse 2002. aastal.

OÜ Forte Group põhitegevusala on programmeerimine, arvutialased konsultatsioonid, arvutisüsteemide haldus ja arvuti välisseadmete ja tarkvara jäemüük.

2015. aastal moodustas müügitulu 144 384 euro, mis on 12,3% võrra suurem kui 2014. aastal.

2015. aastal jätkus OÜ Forte Group traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks tagasiside terminalidega seotud teenuste osutamiseks mitte ainult Eestis, vaid ka teistes Euroopa riikides.

Aruandeperioodil arvestati juhatuse liikme tasu summas 6 000 euro, sotsiaalmaksu summas 1 980 euro.

Aruandeperioodil arvestati töötasu summas 14 368 euro, sotsiaalmaksu summas 4 741, töötuskindlustusmaksu summas 115 euro.

Keskmine töötajate arv oli 1 inimene.

2015. a. majandusaasta aruande koostamisel olulisi sündmusi ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 532	88 647	
Finantsinvesteeringud	0	5 113	2
Nõuded ja ettemaksed	18 121	49 150	3
Varud	53 039	0	
Kokku käibevara	119 692	142 910	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	399	308	5
Materiaalne põhivara	70	1 576	6
Kokku põhivara	469	1 884	
Kokku varad	120 161	144 794	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	45 694	0	
Võlad ja ettemaksed	69 816	93 540	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	115 510	93 540	
Kokku kohustused	115 510	93 540	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 442	33 459	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	397	14 983	
Kokku omakapital	4 651	51 254	
Kokku kohustused ja omakapital	120 161	144 794	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	144 384	128 567	8
Muud äritulud	1 320	642	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 441	-43 772	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 543	-46 535	
Tööjõukulud	-27 205	-16 020	9,10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 505	-2 126	
Muud ärikulud	-2 312	-2 847	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 698	17 909	
Muud finantstulud ja -kulud	-551	264	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 147	18 173	
Tulumaks	-11 750	-3 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	397	14 983	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 698	17 909	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 505	2 126	6
Kokku korrigeerimised	1 505	2 126	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	31 029	-36 124	3
Varude muutus	-53 039	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 724	33 323	4,7
Laekunud intressid	191	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 750	-3 190	
Kokku rahavood äritegevusest	-43 090	14 044	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-837	-4 580	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	7 102	0	2
Laekunud dividendid	8	21	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 273	-4 559	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	78 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-32 305	0	
Makstud intressid	-1 993	0	
Makstud dividendid	-47 000	-12 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 298	-12 000	
Kokku rahavood	-40 115	-2 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 647	91 162	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-40 115	-2 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 532	88 647	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	45 459	48 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 983	14 983
Makstud dividendid			-12 000	-12 000
31.12.2014	2 556	256	48 442	51 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)			397	397
Makstud dividendid			-47 000	-47 000
31.12.2015	2 556	256	1 839	4 651

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Forte Group 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavast.

Aruaneperiood algab 01.jaanuarist ja lõpeb 31.detsembril.

OÜ Forte Group kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb arenduskuludest, ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 euro

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	3
Arvutid ja arvutiseadmed	3
Muu materiaalne põhivara	3

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvat riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuste osutamisest saadavat tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, kahjum valuuta kursi muutusest, aruande perioodi intressid ja muud kulud.

Maksustamine

Maksuvõlgadeks on kajastatud detsembris deklareeritud maksud, mille maksetähtajad on järgmisel aastal.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

-emaettevõtte(ning emaettevõtte omanikud);

-tütar-ja sidus ettevõtted;

-osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2013	0	0
Soetamine	4 580	4 580
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	533	533
31.12.2014	5 113	5 113
Kajastatud õiglases väärtuses	5 113	5 113
Soetamine	837	837
Müük müügihinnas või lunastamine	-7 102	-7 102
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 152	1 152
31.12.2015	0	0

2015. aastal finantsinvesteeringutest saadud dividendid on 8 euro.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 602	10 602
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 224	2 224
Ettemaksed	5 295	5 295
Tulevaste perioodide kulud	2 744	2 744
Muud makstud ettemaksed	2 551	2 551
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 121	18 121
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 823	17 823
Ostjatelt laekumata arved	17 823	17 823
Muud nõuded	16 500	16 500
Laenunõuded	16 500	16 500
Ettemaksed	14 827	14 827
Tulevaste perioodide kulud	7 681	7 681
Muud makstud ettemaksed	7 146	7 146
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 150	49 150

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		11 751	15 152
Käibemaks		1 587	423
Üksikisiku tulumaks		2 002	145
Sotsiaalmaks		3 526	330
Kohustuslik kogumispension		204	10
Töötuskindlustusmaksed		244	15
Ettemaksukonto jääk	2 224		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 224	19 314	16 075

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Fondiosakud	
31.12.2013	598	598
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-290	-290
31.12.2014	308	308
Kajastatud õiglasest väärtuses	308	308
	Kokku	
	Fondiosakud	
31.12.2014	308	308
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	91	91
31.12.2015	399	399
Kajastatud õiglasest väärtuses	399	399

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	12 797	12 797	12 797
Akumuleeritud kulum	-9 095	-9 095	-9 095
Jääkmaksumus	3 702	3 702	3 702
Amortisatsioonikulu	-2 126	-2 126	-2 126
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 738	6 738	6 738
Akumuleeritud kulum	-5 162	-5 162	-5 162
Jääkmaksumus	1 576	1 576	1 576
Amortisatsioonikulu	-1 506	-1 506	-1 506
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 738	6 738	6 738
Akumuleeritud kulum	-6 668	-6 668	-6 668
Jääkmaksumus	70	70	70

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 397	2 397
Võlad töövõtjatele	1 105	1 105
Maksuvõlad	19 314	19 314
Muud võlad	47 000	47 000
Dividendivõlad	47 000	47 000
Kokku võlad ja ettemaksed	69 816	69 816
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 218	19 218
Võlad töövõtjatele	1 247	1 247
Maksuvõlad	16 075	16 075
Muud võlad	57 000	57 000
Dividendivõlad	57 000	57 000
Kokku võlad ja ettemaksed	93 540	93 540

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	129 439	128 567
Läti	401	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	129 840	128 567
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Trinidad ja Tobago	14 544	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 544	0
Kokku müügitulu	144 384	128 567
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	24 045	390
Programmerimine	80 760	90 885
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	1 357	1 405
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	38 222	35 887
Kokku müügitulu	144 384	128 567

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	14 368	6 000
Sotsiaalmaksud	4 856	2 040
Kokku tööjõukulud	19 224	8 040
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0		16 500	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		8 000		0

2015	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 500	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 000
2014	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 500	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2016

Forte Group OÜ (registrikood: 10885991) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ELJAS	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	397
Kokku	1 839
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 839
Kokku	1 839

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	397
Kokku	1 839
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 839
Kokku	1 839

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	80760	55.93%	Jah
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	38222	26.47%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	24045	16.65%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	1357	0.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Eljas	38111100277	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6818181
Mobiiltelefon	+372 56672225
E-posti aadress	info@forteg.ee
Veebilehe aadress	www.forteg.ee