

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Fort Trade

registrikood: 10687104

**tänavatalu nimi, Rätsepa talu,
maja ja korteri number:**

küla: Saksa küla

vald: Kehtna vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79005

telefon: +372 5067453

e-posti aadress: peeter.volke@unitedloggers.com, accountant@united-loggers.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2016 aasta müügitulu oli 76,7 tuh.eurot.

Majandusaasta jooksul jätkati ettevalmistustöödega bioenergia projekti käivitamiseks.

2014 aastal soetati tütarettevõtte United Loggers Trading OÜ 60%-line osalus.

2016 aastal vähenes osalus tütarettevõttes 50%-le.

Majandusaasta lõppes kasumiga 51313 eurot.

2017. aastal jätkatakse eelpool nimetatud projekti ettevalmistustöödega ja projektile investeeringute leidmisega.

2016. aastal palgakulusid ei olnud.

Juhatuse liikmetele ei makstud mingisuguseid tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 882	10	
Nõuded ja ettemaksed	58 173	16 009	2
Kokku käibevarad	61 055	16 019	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	1 500	
Nõuded ja ettemaksed	5 000	5 000	2
Kokku põhivarad	6 250	6 500	
Kokku varad	67 305	22 519	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 736	11 712	4
Võlad ja ettemaksed	495	1 046	5
Kokku lühiajalised kohustised	6 231	12 758	
Kokku kohustised	6 231	12 758	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 949	7 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 313	-275	
Kokku omakapital	61 074	9 761	
Kokku kohustised ja omakapital	67 305	22 519	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	76 701	0	6
Muud äritulud	1 802	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 255	-155	7
Muud ärikulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	51 245	-155	
Intressitulud	484	0	
Intressikulud	-187	-120	
Muud finantstulud ja -kulud	-229	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 313	-275	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 313	-275	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fort Trade OÜ 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (SME IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.16 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.17 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise päeva seisuga. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeval Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes ärituludena ja -kuludena.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mida kontrollib teine ettevõtte (üldjuhul osalus üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest). Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle on investoril oluline mõju ja mis ei ole tütarettevõtte (üldjuhul osalus 20-50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest). Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse emaettevõtte bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse, Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta ja mille soetusmaksumus on alates 1000.- eurot ühiku kohta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Maa võetakse arvele soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara koosneb piiratud ja piiramata kasutusega materiaalsest põhivarast. Piiratud kasutusega materiaalselt põhivaralt arvestatakse amortisatsiooni, piiramata kasutusega põhivaradelt amortisatsiooni ei arvestata. Piiramata kasutusega põhivara on maa. Materiaalset põhivara ja selle liikumist arvestatakse järgmistel kontodel:

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital.

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Müügitulu tekkimise momendiks on kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga alates 01.01.2015 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- Fort Trade OÜ tütarettevõtte
 - Fort Trade OÜ olulist mõju omavad osanikud
 - olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
 - eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	63 043	58 043	5 000
Laenunõuded	62 337	57 337	5 000
Intressinõuded	706	706	
Avansilised isikud	130	130	
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 173	58 173	5 000
	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 000	15 000	
Ostjatelt laekumata arved	15 000	15 000	
Muud nõuded	6 009	1 009	5 000
Laenunõuded	5 787	787	5 000
Intressinõuded	222	222	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 009	16 009	5 000

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12652083	United Loggers Trading OÜ	Eesti	Puidu ja puidu esmatööstustoodete hulgimüük	60	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Müük	31.12.2016
United Loggers Trading OÜ	1 500	-250	1 250
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 500	-250	1 250

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenukohustis omanikule	736	736			2%	31.12.17
Laenukohustis eraisikule	5 000	5 000			2%	31.12.17
Lühiajalised laenud kokku	5 736	5 736				
Laenukohustised kokku	5 736	5 736				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenukohustis teistele äriühingutele	5 056	5 056			2%	veebruar 2016
Laenukohustis omanikule	1 656	1 656			2%	veebruar 2016
Laenukohustis eraisikule	5 000	5 000			2%	detsember 2016
Lühiajalised laenud kokku	11 712	11 712				
Laenukohustised kokku	11 712	11 712				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	495	495
Intressivõlad	495	495
Kokku võlad ja ettemaksed	495	495
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	1 046	1 046
Intressivõlad	1 041	1 041
Muud viitvõlad	5	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 046	1 046

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Taani	76 701	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 701	0
Kokku müügitulu	76 701	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Agenditeenus	76 701	0
Kokku müügitulu	76 701	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-10 870	-155
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-16 385	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-27 255	-155

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57 734	921	801	7 546
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 309	0	5 207

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen teisele äriühingule	86 721	30 170	5 056	2-4%	31.12.2017

2015	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Laen teisele äriühingule	100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Fort Trade (registrikood: 10687104) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER VOLKE	Juhatuse liige	17.10.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 313
Kokku	58 262

milleks riigil on seda vaja teada?

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee­trans­por­ti teenin­davad tegevusalad	5222	76701	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5067453
E-posti aadress	peeter.volke@unitedloggers.com
E-posti aadress	accountant@united-loggers.ee