

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ FORZA INVEST

registrikood: 11301816

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10122

e-posti aadress: eero@ferroline.ee



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Muud nõuded	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Laenukohustused	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Tööjõukulu	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Osanike nimekiri	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes	14
Aruande allkirjad	15

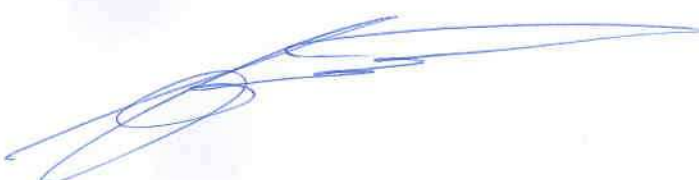


Tegevusaruanne

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

2018.a. prioriteediks on jätkata olemasolevate investeeringute väärtuse kasvu loomist läbi sidusettevõtete arendamise ja arendada uusi projekte juhtimisteenuse vallas.

31.12.2017.a. seisuga töötab firmas kaks inimest, kellele maksti töötasu 10 155 eurot.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 404	4 968	2
Nõuded ja ettemaksed	16 183	187 410	3
Kokku käibevarad	69 587	192 378	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 179 826	1 552 257	
Nõuded ja ettemaksed	395 000	395 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	16 511	16 511	6
Materiaalsed põhivarad	203	767	
Kokku põhivarad	2 591 540	1 964 535	
Kokku varad	2 661 127	2 156 913	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	39 032	100 599	7
Võlad ja ettemaksed	6 238	54 851	8
Kokku lühiajalised kohustised	45 270	155 450	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	300 000	304 032	7
Kokku pikaajalised kohustised	300 000	304 032	
Kokku kohustised	345 270	459 482	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 643 419	945 967	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	669 626	748 652	
Kokku omakapital	2 315 857	1 697 431	
Kokku kohustised ja omakapital	2 661 127	2 156 913	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	11 215	150 867	10
Muud äritulud	9 000	9 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 935	-96 738	
Mitmesugused tegevuskulud	-76 667	-50 043	
Tööjõukulud	-13 808	-12 524	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-564	-564	
Muud ärikulud	-58	0	
Ärikasum (kahjum)	-82 817	-2	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	679 533	702 027	
Intressitulud	73 549	52 497	
Intressikulud	-639	-5 870	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	669 626	748 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	669 626	748 652	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Forza Invest 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lühendatud aruandena ja on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

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 laenud 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-aastasel 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 rendimaksете 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

Finantskohustised

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	1 664	1 075
Pangakonto	51 740	3 893
Kokku raha	53 404	4 968

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 700	2 700	
Ostjatelt laekumata arved	2 700	2 700	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 147	2 147	
Muud nõuded	395 050	50	395 000
Laenunõuded	395 050	50	395 000
Ettemaksed	11 286	11 286	
Tulevaste perioodide kulud	11 286	11 286	
Kokku nõuded ja ettemaksed	411 183	16 183	395 000

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	118 783	118 783	
Ostjatelt laekumata arved	118 783	118 783	
Muud nõuded	453 156	58 156	395 000
Laenunõuded	453 156	58 156	395 000
Ettemaksed	10 471	10 471	
Tulevaste perioodide kulud	10 471	10 471	
Kokku nõuded ja ettemaksed	582 410	187 410	395 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 203		8 272
Üksikisiku tulumaks		182	167
Sotsiaalmaks		568	515
Töötuskindlustusmaksed		41	37
Ettemaksukonto jääk	944		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 147	791	8 991

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	395 050	50	395 000
Kokku muud nõuded	395 050	50	395 000

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	453 156	58 156	395 000
Kokku muud nõuded	453 156	58 156	395 000

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	16 511
31.12.2016	16 511
31.12.2017	16 511

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	339 032	39 032	300 000	
Pikaajalised laenud kokku	339 032	39 032	300 000	
Laenukohustised kokku	339 032	39 032	300 000	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Laen omanikult	394 032	90 000	304 032	
Pikaajalised võlakirjad kokku	394 032	90 000	304 032	
Kapitalirendikohustised kokku	10 599	10 599		
Laenukohustised kokku	404 631	100 599	304 032	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 685	4 685
Võlad töövõtjatele	762	762
Maksuvõlad	791	791
Kokku võlad ja ettemaksed	6 238	6 238

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	45 174	45 174
Võlad töövõtjatele	686	686
Maksuvõlad	8 991	8 991
Kokku võlad ja ettemaksed	54 851	54 851

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 215	150 867
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 215	150 867
Kokku müügitulu	11 215	150 867
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	11 215	150 867
Kokku müügitulu	11 215	150 867

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	10 155	9 360
Sotsiaalmaksud	3 653	3 164
Kokku tööjõukulud	13 808	12 524
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	42 750		144 096	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		339 032		394 033

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad			
Sidusettevõtjad	37 900	57 399	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			55 000

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad				
Sidusettevõtjad	108 160	82 500		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanik			101 500	11 000

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	11 665	16 500	12 149	53 432

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Osanike nimekiri

Forza Invest OÜ üle 10% osakutega määratud hääli omavate nimeliste osakute omanike nimekiri aastaaruande kinnitatud üldkoosoleku toimumise 26.06.2018 seisuga oli alljärgnev:

<u>Osaniku nimi</u>	<u>Aadress</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Nimiväärtus</u>	<u>Osakaal</u>
Eero Kookla	Õismäe tee 6-27, Tallinn	37210210218	2556 eur	100%

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 643 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	669 626
Kokku	2 313 045
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 313 045
Kokku	2 313 045

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 643 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	669 626
Kokku	2 313 045
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 313 045
Kokku	2 313 045

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	11215	100.00 %	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+37255510111
E-posti aadress	eero@ferroline.ee



Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on 26.06.2018.a.

Forza Invest OÜ 2017.a. majandusaasta aruande allkirjastamine:

EERO KOOKLA
Juhatuses liige

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Eero Kookla', with a long, sweeping horizontal stroke extending to the right.

Aruande elektrooniline edastamine

OÜ FORZA INVEST (registrikood: 11301816) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande on esitanud:

Esitaja nimi	Esitaja roll	Esitamise aeg
Maarika Pihlak	Notar	27.06.2018