

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing Forest Haldus

registrikood: 10942795

küla: Saru küla

vald: Rõuge vald

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 66001

telefon: +372 52406635

e-posti aadress: urmas.suik@neti.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	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Forest Haldus asutati 2003.a. maikuus.

Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvara ja vallasvara hooldamine ja rentimine.

Lisaks jätkati eelneval aastal alustatud lambakasvatusega.

Järgnevatel aastatel plaanitakse tegeleda alustatud tegevustega.

2017.aastal oli firmas tööl kaks töötajat.

Juhatajale töötasu ega muid väljamakseid tehtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 792	26 349	2
Nõuded ja ettemaksed	15 365	17 224	3
Bioloogilised varad	9 398	9 684	
Kokku käibevarad	33 555	53 257	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	23 647	23 647	
Materiaalsed põhivarad	660 054	690 431	5
Kokku põhivarad	683 701	714 078	
Kokku varad	717 256	767 335	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 255	26 626	6
Võlad ja ettemaksed	13 172	7 568	7
Kokku lühiajalised kohustised	34 427	34 194	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	188 543	438 100	6
Kokku pikaajalised kohustised	188 543	438 100	
Kokku kohustised	222 970	472 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	540 347	540 347	
Registreerimata osakapital	8 000	0	
Kohustuslik reservkapital	3 138	3 138	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-248 444	-272 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 245	24 554	
Kokku omakapital	494 286	295 041	
Kokku kohustised ja omakapital	717 256	767 335	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	420 874	88 124	
Muud äritulud	21 348	10 566	8
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	7 271	5 439	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-166 140	-22 063	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 304	-16 563	
Tööjõukulud	-6 976	-4 944	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-45 143	-32 765	
Ärikasum (kahjum)	193 930	27 794	
Intressikulud	-2 685	-3 240	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	191 245	24 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 245	24 554	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Forest Haldus 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhiolemus on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 630 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetus- maksumus on alla 630 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

· Muud masinad ja seadmed 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 630

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdsväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks).

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	8 792	26 349
Kokku raha	8 792	26 349

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 684	2 684
Ostjatelt laekumata arved	2 684	2 684
Muud nõuded	12 681	12 681
Laenunõuded	12 681	12 681
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 365	15 365

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 684	2 684
Ostjatelt laekumata arved	2 684	2 684
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 859	1 859
Muud nõuded	12 681	12 681
Laenunõuded	12 681	12 681
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 224	17 224

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 371	1 859	
Üksikisiku tulumaks	1 242		38
Sotsiaalmaks	759		271
Kohustuslik kogumispension	39		11
Töötuskindlustusmaksed	47		13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 458	1 859	333

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2015									
Soetusmaksumus	496 253	31 499	33 515	317 446	350 961	29 524			908 237
Akumuleeritud kulum	0	-5 506	-26 015	-176 830	-202 845	-13 413			-221 764
Jääkmaksumus	496 253	25 993	7 500	140 616	148 116	16 111			686 473
Ostud ja parendused				36 723	36 723				36 723
Amortisatsioonikulu		-1 574	-6 000	-20 080	-26 080	-5 111			-32 765
31.12.2016									
Soetusmaksumus	496 253	31 499	33 515	354 169	387 684	29 524			944 960
Akumuleeritud kulum		-7 080	-32 015	-196 910	-228 925	-18 524			-254 529
Jääkmaksumus	496 253	24 419	1 500	157 259	158 759	11 000			690 431
Ostud ja parendused				7 600	7 600		7 166	7 166	14 766
Amortisatsioonikulu		-1 575	-1 500	-38 068	-39 568	-4 000			-45 143
31.12.2017									
Soetusmaksumus	496 253	31 499	33 515	307 169	340 684	29 524	7 166	7 166	905 126
Akumuleeritud kulum		-8 655	-33 515	-180 378	-213 893	-22 524			-245 072
Jääkmaksumus	496 253	22 844	0	126 791	126 791	7 000	7 166	7 166	660 054

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud pikaajalised laenud	117 257		117 257	
Krediidiasutused	92 541	21 255	71 286	
Pikaajalised laenud kokku	209 798	21 255	188 543	
Laenukohustised kokku	209 798	21 255	188 543	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Muud pikaajalised laenud	345 559		345 559	
Laen krediitiasutuselt	119 167	26 626	92 541	
Pikaajalised laenud kokku	464 726	26 626	438 100	
Laenukohustised kokku	464 726	26 626	438 100	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 105	6 105
Võlad töövõtjatele	1 609	1 609
Maksuvõlad	5 458	5 458
Kokku võlad ja ettemaksed	13 172	13 172

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 284	6 284
Võlad töövõtjatele	951	951
Maksuvõlad	333	333
Kokku võlad ja ettemaksed	7 568	7 568

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Toetused	21 348	10 566
Kokku muud äritulud	21 348	10 566

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 760	3 360
Sotsiaalmaksud	2 216	1 584
Kokku tööjõukulud	6 976	4 944
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Gregorius Invest
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	6 903	6 903

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ja muud olulisi soodustusi makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

osaühing Forest Haldus (registrikood: 10942795) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS SUIK	Juhatuse liige	27.06.2018
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-248 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 245
Kokku	-57 199
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-57 199
Kokku	-57 199

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-248 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 245
Kokku	-57 199
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-57 199
Kokku	-57 199

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	77756	18.47%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	323840	76.94%	Ei
Põllumajandusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77311	18150	4.31%	Ei
Lamba- ja kitsekasvatus	01451	1128	0.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Gregorius Invest	11256056	Eesti	540347 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 52406635
E-posti aadress	urmas.suik@neti.ee