

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: AKTSIASELTS FORTRADE

registrikood: 10292825

tänaval talu nimi, Põllu 10-1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jõhvi vallasisene linn
vald:

postisihtnumber: 41531

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: 372 33 70140

faks: 372 33 70865

e-posti aadress: infofortrade@hot.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE								
2010.a. tegeles aktsiaselts mööbli ja sisustuskaupade jaemüügiga renditud pinnal								
ja allmaaseadmete ja varuosade hulgimüügiga.								
Aruandeaasta käive oli 24,9 miljonit krooni, millest jaemüük moodustas 1,3 miljonit								
ja hulgimüük 23,6 miljonit krooni.								
Kuna mööbli jaemüük tootis pidevalt kahjumit, otsustasime selle tegevusvaldkonna								
kuni majanduse stabiliseerumiseni peatada. Koondasime aasta jooksul 7 töötajat,								
kes tegelesid otseselt jaemüügiga ja võtsime tööle 1 spetsialisti hulgimüügi alale.								
Loobusime pärast mööbli jaemüügi lõpetamist ka rendipinnast ja ostsime firma								
töö jätkamiseks korteri, mida kasutame pärast rekonstrueerimist büroona.								
Investeeringime 110000 krooni OÜ Forenno osakutesse.								
Andsime lühiajalist laenu summas 449996 krooni AS-ile Fortem Grupp intressiga								
5% aastas.								
Maksime aktsionäridele dividende 1,5 miljonit krooni.								
Aruandeaasta lõpuks oli firmas 4 töötajat.								
Töötajatele arvestati töötasu 927067 krooni, sellest juhataja (ühtlasi juhatuse liige)								
töötasu oli 248400 krooni.								
Aktsiaseltsi nõukogule töötasu ei makstud.								
2011. aastal planeerime uusi tegevusi ettevõtte järjepidevuse tagamiseks,								
nimelt soovime hakata tegelema vedelkütuse ja mustmetalli turul.								
Selleks kavatseme suurendada aktsiakapitali.								
AS Fortrade olulisemad finantssuhtarvud:								
Finantssuhtarvud		Arvutamise meetoodika					2010	2009
Käibe kasv		(müügitulu 2010 - müügit.2009)/müügit.2008					144,47	24,10
Kasumi kasv		(puhaskasum 2010 - puhask.2009)/puhask.2009					-9,72	95,08
Maksevõime kordaja		(käibevara - varud)/lühiajalised kohustused					10,47	13,45

Võlakordaja		kohustused/varade maksumus		0,07	0,06
Ärirentaablus		ärikasum/müügitulu		3,65	-0,03
Puhasrentaablus		puhaskasum/müügitulu		2,52	6,83
Omakapitali rentaablus ROE		puhaskasum/keskmine omakapital		3,92	4,19
Koguvara rentaablus ROA		puhaskasum/keskmine varade maksumus		3,67	3,92
			3		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 909 825	12 061 577	2
Nõuded ja ettemaksed	4 535 615	975 228	3
Varud	138 542	1 132 365	
Kokku käibevara	12 583 982	14 169 170	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 290 000	3 180 000	4
Materiaalne põhivara	892 111	68 878	5
Kokku põhivara	4 182 111	3 248 878	
Kokku varad	16 766 093	17 418 048	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 189 014	969 115	6,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	1 189 014	969 115	
Kokku kohustused	1 189 014	969 115	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	
Ülekurss	1 199 200	1 199 200	
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 309 733	14 113 995	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	628 146	695 738	
Kokku omakapital	15 577 079	16 448 933	
Kokku kohustused ja omakapital	16 766 093	17 418 048	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	24 902 289	10 186 398	9
Muud äritulud		5 083	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 105 749	-8 383 427	
Mitmesugused tegevuskulud	-483 815	-343 566	
Tööjõukulud	-1 245 511	-1 345 983	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94 647	-121 873	
Muud ärikulud	-64 342		
Ärikasum (-kahjum)	908 225	-3 368	
Finantstulud ja -kulud	118 655	964 929	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 026 880	961 561	
Tulumaks	-398 734	-265 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	628 146	695 738	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	908 225	-3 368
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94 647	121 873
Kokku korrigeerimised	94 647	121 873
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 844 161	3 010 532
Varude muutus	993 823	-108 930
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	203 669	-374 708
Makstud ettevõtte tulumaks	-398 734	-265 823
Kokku rahavood äritegevusest	-2 042 531	2 379 576
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-917 880	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-110 000	-3 180 000
Antud laenude tagasimaksed	300 004	
Laekunud intressid	162 177	964 929
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-565 699	-2 215 071
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-1 500 000	-1 000 000
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-43 522	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 543 522	-1 000 000
Kokku rahavood	-4 151 752	-835 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 061 577	12 897 072
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 151 752	-835 495
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 909 825	12 061 577

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	1 199 200	40 000	15 113 995	16 753 195
Korrigeeritud saldo	400 000	1 199 200	40 000	15 113 995	16 753 195
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				695 738	695 738
Makstud dividendid				-1 000 000	-1 000 000
31.12.2009	400 000	1 199 200	40 000	14 809 733	16 448 933
Korrigeeritud saldo	400 000	1 199 200	40 000	14 809 733	16 448 933
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				628 146	628 146
Makstud dividendid				-1 500 000	-1 500 000
31.12.2010	400 000	1 199 200	40 000	13 937 879	15 577 079

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS FORTRADE 31.12.2010.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 Eesti kroonides. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- finantseerimistegevust otsemeetodil. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi 1.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse ostumeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja kantakse kuludesse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Aastaaruandes on põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	20
masinad, seadmed	5
muu põhivara	3

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas		169 291
Arvelduskontod	7 909 825	529 371
Tähtajalised hoiused		11 362 915
Kokku raha	7 909 825	12 061 577

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	834 201	16 070
Muud nõuded	449 996	750 000
Ettemaksed	3 139 442	209 158
Kokku Nõuded ja ettemaksed	4 423 639	975 228

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	3 290 000	3 180 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	3 290 000	3 180 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus		561 864	73 186		635 050		635 050
Akumuleeritud kulum		-393 330	-50 969		-444 299		-444 299
Jääkmaksumus		168 534	22 217		190 751		190 751
Amortisatsioonikulu		-112 380	-9 493		-121 873		-121 873
31.12.2009							
Soetusmaksumus		561 864	73 186		635 050		635 050
Akumuleeritud kulum		-505 710	-60 462		-566 172		-566 172
Jääkmaksumus		56 154	12 724		68 878		68 878
Ostud ja parendused	780 280			10 000	10 000	127 600	917 880
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	780 280						780 280
Muud ostud ja parendused				10 000	10 000	127 600	137 600
Amortisatsioonikulu	-18 448	-56 154	-6 936	-334	-63 424	-12 775	-94 647
31.12.2010							
Soetusmaksumus	780 280	561 864	39 500	10 000	611 364	127 600	1 519 244
Akumuleeritud kulum	-18 448	-561 864	-33 712	-334	-595 910	-12 775	-627 133
Jääkmaksumus	761 832	0	5 788	9 666	15 454	114 825	892 111

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
võlad tarnijatele	11 141	730 757
Kokku võlad tarnijatele	11 141	730 757

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
palgavõlg	54 071	77 252
puhkusereserv	74 899	63 117
Kokku võlad töövõtjatele	128 970	140 369

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	111 976		16 230	
Üksikisiku tulumaks		23 147		27 464
Sotsiaalmaks		68 169		77 794
Kohustuslik kogumispension		1 684		460
Töötuskindlustusmaksed		4 645		8 501
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111 976	97 645	16 230	114 219

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 902 289	10 186 398
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	24 902 289	10 186 398
Kokku müügitulu	24 902 289	10 186 398
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
kauba müük	1 300 168	4 432 512
varuosade müük	23 557 221	5 406 186
teenuste müük	44 900	347 700
Kokku müügitulu	24 902 289	10 186 398

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	927 067	1 012 880
Sotsiaalmaksud	318 444	333 103
Kokku tööjõukulud	1 245 511	1 345 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	9

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

TEHINGUID SEOTUD OSAPOOLTEGA EI OLNUD

Aruande digitaalallkirjad

AKTSIASELTS FORTRADE (registrikood: 10292825) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR FROLOV	Juhatuse liige	15.03.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsionäridele

Olen auditeerinud AS FORTRADE raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, 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 01 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada minu auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viisin auditi läbi omandamiseks 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.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt AS FORTRADE finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt.

Laine Karp

77

FIE Laine Karp Audlain

215

Jaama 13-2, Jõhvi

17.03.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

AKTSIASELTS FORTRADE (registrikood: 10292825) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAINE KARP	Vandeaudiitor	17.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 309 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	628 146
Kokku	13 937 879
Jaotamine	
Dividendideks	1 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 937 879
Kokku	13 937 879

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 309 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	628 146
Kokku	13 937 879
Jaotamine	
Dividendideks	1 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 937 879
Kokku	13 937 879

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	23557221	94.60%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	1300168	5.22%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	44900	0.18%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3370140
Faks	+372 3370865
E-posti aadress	infofortrade@hot.ee
E-posti aadress	fortradeal@hot.ee