

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Forte Group OÜ

registrikood: 10885991

tänava/talu nimi, Rannaniidu 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13516

telefon: +372 6818181, +372 56672225

e-posti aadress: info@forteg.ee

veebilehe aadress: www.forteg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

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

2010.aastal moodustas müügitulu 901 937 krooni, mis on 41,5% võrra suurem kui 2009.aastal.

Järgmiseks aastaks arengukava puudub. Arengukava sõltub olukorrast infotehnoloogia turul ja selle koostamine on plaanis 2011. aastal.

Aruandeperioodil arvestati juhatuse liikme tasu summas 84 000 krooni, sotsiaalmaksu summas 27 720 krooni.

2010.a. majandusaasta aruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Forte Group 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Forte Group finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

OÜ Forte Group on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	206 919	523 645	
Finantsinvesteeringud	3 174	57 055	2
Nõuded ja ettemaksed	91 016	10 702	3,4
Varud	0	64 721	
Kokku käibevara	301 109	656 123	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	10 030	7 459	5
Materiaalne põhivara	28 024	7 311	6
Kokku põhivara	38 054	14 770	
Kokku varad	339 163	670 893	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 806	429 332	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 806	429 332	
Kokku kohustused	10 806	429 332	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 561	17 175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 796	180 386	
Kokku omakapital	328 357	241 561	
Kokku kohustused ja omakapital	339 163	670 893	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	901 937	637 407	8
Muud äritulud	302	1 674	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-448 778	-120 829	
Mitmesugused tegevuskulud	-126 564	-166 528	
Tööjõukulud	-111 720	-111 720	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 538	-6 267	6
Muud ärikulud	-6 306	-7 745	
Ärikasum (-kahjum)	196 333	225 992	
Finantstulud ja -kulud	17 046	27 495	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	213 379	253 487	
Tulumaks	-26 583	-73 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 796	180 386	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	196 333	225 992	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 538	6 267	6
Kokku korrigeerimised	12 538	6 267	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-80 314	-486	3
Varude muutus	64 721	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-418 526	118 937	7
Makstud ettevõtte tulumaks	-26 583	-73 101	
Kokku rahavood äritegevusest	-251 831	277 609	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 250	0	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-8 948	-569 827	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	78 601	581 429	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	36 403	11 602	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-100 000	-275 000	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	140	56	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-99 860	-274 944	
Kokku rahavood	-315 288	14 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	523 645	507 285	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-315 288	14 267	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 438	2 093	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	206 919	523 645	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	292 175	336 175
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			180 386	180 386
Makstud dividendid			-275 000	-275 000
31.12.2009	40 000	4 000	197 561	241 561
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			186 796	186 796
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2010	40 000	4 000	284 357	328 357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Forte Group 2010. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Lähtudes Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavast.

Aruandeperiood algab 01. jaanuarist ja lõpeb 31. detsembril.

OÜ Forte Group kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakuursid.

Välisvaluuta fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2010 on ümberhinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakurside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumit ja kahjumit on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000 krooni

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Masinad, seadmed	3
Muu materiaalne põhivara	3

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 ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtted;
- osahingutegevusdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevat kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

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 usaldusväärtelt mõõta.

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

Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad kasum valuutakursi muutusest, arvestatud intressid, kasum finantsinvesteeringutest ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe-ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, kasum valuutakursi muutustest, aruandeperioodi intressid ja muud kulud.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2008	47 391	47 391
Soetamine	569 827	569 827
Müük müügihinnas või lunastamine	-581 429	-581 429
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	21 266	21 266
31.12.2009	57 055	57 055
Kajastatud õiglases väärtuses	57 055	57 055
Soetamine	8 948	8 948
Müük müügihinnas või lunastamine	-78 601	-78 601
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	15 772	15 772
31.12.2010	3 174	3 174
Kajastatud õiglases väärtuses	3 174	3 174

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	88 788	7 994
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 228	2 708
Kokku Nõuded ja ettemaksed	91 016	10 702

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	73 101
Käibemaks	2 228	0	2 708	0
Üksikisiku tulumaks	0	998	0	998
Sotsiaalmaks	0	2 310	0	2 310
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 228	3 308	2 708	76 409

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2008	3 379	3 379
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 080	4 080
31.12.2009	7 459	7 459
Kajastatud õiglasest väärtuses	7 459	7 459
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 571	2 571
31.12.2010	10 030	10 030
Kajastatud õiglasest väärtuses	10 030	10 030

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	61 559	61 559	61 559
Akumuleeritud kulum	-47 981	-47 981	-47 981
Jääkmaksumus	13 578	13 578	13 578
Amortisatsioonikulu	-6 267	-6 267	-6 267
31.12.2009			
Soetusmaksumus	61 559	61 559	61 559
Akumuleeritud kulum	-54 248	-54 248	-54 248
Jääkmaksumus	7 311	7 311	7 311
Ostud ja parendused	33 251	33 251	33 251
Amortisatsioonikulu	-12 538	-12 538	-12 538
31.12.2010			
Soetusmaksumus	94 810	94 810	94 810
Akumuleeritud kulum	-66 786	-66 786	-66 786
Jääkmaksumus	28 024	28 024	28 024

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	7 498	77 623
Maksuvõlad	3 308	76 409
Muud võlad	0	275 000
Saadud ettemaksed	0	300
Kokku võlad ja ettemaksed	10 806	429 332

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	744 758	637 407
Muud Euroopa Liidu riigid	157 179	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	901 937	637 407
Kokku müügitulu	901 937	637 407
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Arvutite ja ristvara müük	143 021	100 596
Programmerimine	565 028	495 950
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	193 888	40 861
Kokku müügitulu	901 937	637 407

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	84 000	84 000

Aruande digitaalallkirjad

Forte Group OÜ (registrikood: 10885991) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ELJAS	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 796
Kokku	284 357
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 357
Kokku	284 357

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 796
Kokku	284 357
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 357
Kokku	284 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	565028	62.65%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	193888	21.50%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	143021	15.86%	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