

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Fortuna

registrikood: 11736388

tänava/talu nimi, Ranna pst 42

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51011

telefon: +372 5295919

e-posti aadress: tiina.saage@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ FORTUNA põhitegevusalaks on lastehoiu teenuse pakkumine. Tegevusloa alusel on lastehoius 26 lastehoiukohta.

Aruandeaastal juhatuse liikmell arvestati tasusid kokku 20 180 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 531	8 044	
Nõuded ja ettemaksed	101 661	104 876	2
Kokku käibevarad	103 192	112 920	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 187	8 747	4
Kokku põhivarad	6 187	8 747	
Kokku varad	109 379	121 667	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 331	14 406	
Võlad ja ettemaksed	29 277	23 989	6
Kokku lühiajalised kohustised	31 608	38 395	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 644	6 167	
Kokku pikaajalised kohustised	3 644	6 167	
Kokku kohustised	35 252	44 562	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 549	67 563	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 978	6 986	
Kokku omakapital	74 127	77 105	
Kokku kohustised ja omakapital	109 379	121 667	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	119 576	102 528	8
Muud äritulud	0	500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 425	-18 902	
Mitmesugused tegevuskulud	-42 952	-23 508	
Tööjõukulud	-52 338	-48 965	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 560	-2 560	4
Muud ärikulud	-64	-1 825	
Ärikasum (kahjum)	-2 763	7 268	
Muud finantstulud ja -kulud	-215	-282	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 978	6 986	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 978	6 986	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ FORTUNA 2020.a aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse standardile, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 EUR. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Rendid

Rent on kokkulepe, mille kohaselt rendileandja annab ühe makse või rea maksete eest rentnikule õiguse kasutada vara kokkulepitud perioodi jooksul.

Renditava varaga seonduvad riskid hõlmavad muuhulgas võimalikke kahjusid vara kasutamata tootmisvõimsusest või kasutuskõlbmatuks muutumisest ning vara kasutamist mõjutavast majanduskeskkonnast tulenevaid riske.

Rendiperioodi jooksul tasutavad maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Müügitulude kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Seotud osapooled

Ettevõttega seotud isikud on juhatuse liikmed, osanikud, muud ettevõttega seotud isikud, endised ettevõttega seotud isikud. Kõik ettevõtjate tehingud seotud isikutega peavad olema tehtud turutingimustel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 625	2 625	
Ostjatelt laekumata arved	2 625	2 625	
Nõuded seotud osapoolte vastu	64 731	64 731	10
Laenunõuded	33 210	33 210	10
Ettemaksed	1 095	1 095	
Tulevaste perioodide kulud	1 095	1 095	
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 661	101 661	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 939	1 939	
Ostjatelt laekumata arved	1 939	1 939	
Nõuded seotud osapoolte vastu	68 465	68 465	10
Laenunõuded	30 427	30 427	10
Ettemaksed	4 045	4 045	
Tulevaste perioodide kulud	4 045	4 045	
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 876	104 876	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	60	282
Üksikisiku tulumaks	4 566	3 256
Sotsiaalmaks	12 653	13 521
Kohustuslik kogumispension	758	750
Töötuskindlustusmaksed	909	902
Intress	1 016	1 256
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 962	19 967

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	12 800	2 592	15 392
Akumuleeritud kulum	-1 493	-2 592	-4 085
Jääkmaksumus	11 307	0	11 307
Amortisatsioonikulu	-2 560	0	-2 560
31.12.2019			
Soetusmaksumus	12 800	2 592	15 392
Akumuleeritud kulum	-4 053	-2 592	-6 645
Jääkmaksumus	8 747	0	8 747
Amortisatsioonikulu	-2 560	0	-2 560
31.12.2020			
Soetusmaksumus	12 800	2 592	15 392
Akumuleeritud kulum	-6 613	-2 592	-9 205
Jääkmaksumus	6 187	0	6 187

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	6 187	8 747
Kokku	6 187	8 747

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingud	5 975	2 331	3 644	2,99%	EUR	2023
Kapitalirendinõuded kokku	5 975	2 331	3 644			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisingud	8 243	2 076	6 167	2,99%	EUR	2023
Kapitalirendikohustised kokku	8 243	2 076	6 167			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed		8 747
Kokku		8 747

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 485	1 485	
Võlad töövõtjatele	7 830	7 830	
Maksuvõlad	19 962	19 962	3
Kokku võlad ja ettemaksed	29 277	29 277	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	584	584	
Võlad töövõtjatele	3 438	3 438	
Maksuvõlad	19 967	19 967	3
Kokku võlad ja ettemaksed	23 989	23 989	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	119 576	102 528
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	119 576	102 528
Kokku müügitulu	119 576	102 528
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lapsehoiuteenus	119 576	102 528
Kokku müügitulu	119 576	102 528

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	39 124	36 462
Sotsiaalmaksud	13 214	12 503
Kokku tööjõukulud	52 338	48 965
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	64 731	68 465	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 731	68 465	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 330	
Kokku laenukohustised	0	12 330	

ANTUD LAENUD	31.12.2018	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksed	31.12.2019	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 306	9 251	2 130	30 427	0	2
Kokku antud laenu	23 306	9 251	2 130	30 427	0	

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	30 427	5 620	2 837	33 210	0	2
Kokku antud laenu	30 427	5 620	2 837	33 210	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2018	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed	31.12.2019	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 030	10 000	3 700	12 330	0	
Kokku laenukohustised	6 030	10 000	3 700	12 330	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 330	3 400	15 730	0	0	
Kokku laenukohustised	12 330	3 400	15 730	0	0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	20 180	14 859

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.11.2023

OÜ Fortuna (registrikood: 11736388) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA SAAGE	Juhatuse liige	07.11.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 978
Kokku	71 571

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 978
Kokku	71 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	119576	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5295919
E-posti aadress	tiina.saage@gmail.com