

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Felipe

registrikood: 12198036

tänavatalu nimi, Nooruse tn 16-10

maja ja korteri number:

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Paide linn

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 73201

telefon: +372 56913033

e-posti aadress: felippe.leego@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Intressikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Osaühing alustas oma tegevust 2011.aastal (äriregistri kanne 28.11.2011).

Peamiseks tegevusalaks on:

- kaevetööd
- metsamaterjali kokkuost ja edasi müük

2020. a firma tegevus oli ebastabiilne

Tulu teeniti ka oma kinnisvara üürimisest teistele ettevõtetele

2021.aastaks plaanis soetada väiketehnika metsaülestöötamiseks kitsades olukordades, seal kus suure tehnikaga raske liigi pääseda

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	374	446	2
Nõuded ja ettemaksed	42 490	35 079	3,4
Kokku käibevarad	42 864	35 525	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	64 898	14 723	5
Kokku põhivarad	64 898	14 723	
Kokku varad	107 762	50 248	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	44 703	31 383	6,15
Võlad ja ettemaksed	17 986	16 655	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	62 689	48 038	
Kokku kohustised	62 689	48 038	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Ülekurss	50 000	0	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-290	-16 947	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 137	16 657	
Kokku omakapital	45 073	2 210	
Kokku kohustised ja omakapital	107 762	50 248	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	23 501	60 198	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 530	-32 226	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 533	-1 120	11
Tööjõukulud	-4 305	-4 728	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 775	-4 662	5
Muud ärikulud	-495	-680	13
Ärikasum (kahjum)	-7 137	16 782	
Intressikulud	0	-125	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 137	16 657	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 137	16 657	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-7 137	16 782	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 775	4 662	5
Kokku korrigeerimised	1 775	4 662	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 411	-25 331	3,4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 331	11 718	4,7
Makstud intressid	0	-125	14
Kokku rahavood äritegevusest	-11 442	7 706	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 950	-3 401	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 950	-3 401	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 320	1 327	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-5 237	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 320	-3 910	
Kokku rahavood	-72	395	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	446	51	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-72	395	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	374	446	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 500	0	16 947	-16 947	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-16 947	16 657	-290
31.12.2019	2 500	0	0	-290	2 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	50 000	0	-7 137	42 863
31.12.2020	2 500	50 000	0	-7 427	45 073

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Felipe OÜ 2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimkonna juhend või lühendatult RTJ) ning Vabariigi valitsuse ja rahandusministri vastavasisulised määrused. Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest otsestest kasutuselevõtmist väljaminekutest.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 eur kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Auto ja muud transpordivahendid	5 aastat
Muu põhivara	3-4 aastat
Ehitised	20 aastat

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid. Finantskohustise all on: saadud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused, mis kuluvad arveldamisele rahas. Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on algne soetusmaksumus.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhise realiseerimise printsiibi alusel. 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.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks :

- kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	374	446
Kokku raha	374	446

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	41 459	41 459	0	0
Ostjatelt laekumata arved	41 459	41 459	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	938	938	0	0
Ettemaksed	93	93	0	0
Tulevaste perioodide kulud	93	93	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 490	42 490	0	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	33 377	33 377	0	0
Ostjatelt laekumata arved	33 377	33 377	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 600	1 600	0	0
Ettemaksed	102	102	0	0
Tulevaste perioodide kulud	15	15	0	0
Muud makstud ettemaksed	87	87	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 079	35 079	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	938	0	1 600	0
Sotsiaalmaks	0	371	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	938	371	1 600	0

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018							
Soetusmaksumus	5 000	1 453	25 332	2 942	28 274	2 557	37 284
Akumuleeritud kulum	0	-18	-19 069	-150	-19 219	-2 063	-21 300
Jääkmaksumus	5 000	1 435	6 263	2 792	9 055	494	15 984
Ostud ja parendused	0	3 402	0	0		0	3 402
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		3 402					3 402
Amortisatsioonikulu	0	-177	-3 801	-300	-4 101	-385	-4 663
31.12.2019							
Soetusmaksumus	5 000	4 855	25 332	2 942	28 274	2 557	40 686
Akumuleeritud kulum	0	-195	-22 870	-450	-23 320	-2 448	-25 963
Jääkmaksumus	5 000	4 660	2 462	2 492	4 954	109	14 723
Ostud ja parendused	0	50 000	1 950	0	1 950	0	51 950
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		50 000					50 000
Muud ostud ja parendused			1 950	0	1 950	0	1 950
Amortisatsioonikulu	0	-322	-579	-765	-1 344	-109	-1 775
31.12.2020							
Soetusmaksumus	5 000	54 855	27 282	2 942	30 224	2 557	92 636
Akumuleeritud kulum	0	-517	-23 449	-1 215	-24 664	-2 557	-27 738
Jääkmaksumus	5 000	54 338	3 833	1 727	5 560	0	64 898

2014.aastal soetati maaüksus Ahula tankla. Maaüksus võeti arvele maa hinnaga 5000 eur. Hoone väärtus oli 0 eur. 2015-2020.aasta tehti hoonele parendused: katus, aknad, ukse, hoone sisetööd.

Õige ja õiglase kajastamise eesmärgil hindab juhatus hoone tema õiglasele väärtusele. 31.12.2020 juhatus hindas hoone 50 000 eur, see on summa millega saaks see hoone müüja turutingimustes

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omaniku laen	44 703	44 703			0%
Lühiajalised laenud kokku	44 703	44 703			
Laenukohustised kokku	44 703	44 703			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omaniku laen	31 383	31 383			0%
Lühiajalised laenud kokku	31 383	31 383			
Laenukohustised kokku	31 383	31 383			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	16 315	16 315	0	0
Maksuvõlad	371	371	0	0
Saadud ettemaksed	1 300	1 300	0	0
Tulevaste perioodide tulud	1 300	1 300	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	17 986	17 986	0	0
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 355	15 355	0	0
Saadud ettemaksed	1 300	1 300	0	0
Tulevaste perioodide tulud	1 300	1 300	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	16 655	16 655	0	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 501	60 198
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 501	60 198
Kokku müügitulu	23 501	60 198
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaevetööd	0	44 501
Kinnisvara üürimine	7 195	6 605
Muud metsa abiteenused	16 306	9 092
Kokku müügitulu	23 501	60 198

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	8 954	3 115
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 428	11 646
Energia	9 963	13 424
Elektrienergia	5 993	7 018
Kütus	3 970	6 406
Transpordikulud	34	2 400
Sõiduvahendite hooldus	151	1 641
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	22 530	32 226

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	212	7
Väheväärtuslik põhivara	345	209
Raamatupidamisteenus	855	845
Pangateenused	58	59
Reklaam	63	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 533	1 120

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 751	3 040
Sotsiaalmaksud	2 554	1 688
Puhkusereserv	0	0
Kokku tööjõukulud	4 305	4 728
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	399	584
Muud	96	96
Kokku muud ärikulud	495	680

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu kapitalirendilt	0	125
Kokku intressikulud	0	125

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	44 703	0	31 383

Olles teinud vastavaid järelepärimised, kinnitan, et alljärgnevalt on avalikustatud kõik seotud osapooled, kellega aruandeaastal tehinguid on tehtud:

1. Tegev- ja kõrgem juhtkond ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed (abikaasa, elukaaslane, laps) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – olemas.
2. Emaettevõtte – puuduvad
3. Olulise osalusega eraisikust omanikud (v.a. juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele) ja nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted – puuduvad
4. Tütarettevõtted – puuduvad
5. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted) – puuduvad
6. Sidusettevõtted – puuduvad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2021

OÜ Felipe (registrikood: 12198036) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN LEEGO	Juhatuseliige	07.04.2021
Resolutsioon:	Aasta 2020 oli keeruline seoses leviva viiruse, kui ka väga kehvade ilmastiku olude suhtes. Need mõlemad tegurid mõjutasid ettevõtte tulemust.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 137
Kokku	-7 427

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 137
Kokku	-7 427

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	16306	69.38%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7195	30.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Leego	38107054936	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56913033
E-posti aadress	felippe.leego@gmail.com