

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Fort Finance OÜ

registrikood: 12548973

tänavaja/talu nimi, Vesivärava tn 50
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10152

e-posti aadress: info@fortfinance.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Laenukohustised	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad tarnijatele	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	17
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Intressikulud	18
Lisa 20 Intressitulud	19
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Lisa 23 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Aruande allkirjad	24
Revisjoni kokkuvõte	25

Tegevusaruanne

Emaettevõtte Fort Finance OÜ asutati 08.10.2013. Fort Finance OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Ettevõtte põhitegevusalaks on äriettevõtete finantsnõustamine.

Tütarettevõtte Kinnistulaen OÜ põhitegevusalaks on kinnisvara tagatisel laenude väljastamine.

2021 aastal konsolideeritud realiseerimisenetokäive moodustas 204 961 EUR (2020.a. oli 52 494 EUR).

Kommerts- ja finantstegevuse tulude 2021.a. üldsumma on 204 961 EUR (2020.a. oli 65 482 EUR).

Kommerts- ja finantstegevuse kulude 2021.a. üldsumma on 273 952 EUR (2020.a. oli 111 477 EUR).

2021.a konsolideeritud kahjum on 68 991 EUR (2020.a. kahjum oli 45 995 EUR).

Kommertstegevuses hooajalist kõikumist ei esine

Ümbrisev ja sotsiaalne keskkond olulist mõju kommertstegevusele ei avalda.

Aruandeaasta jooksul ei esinenud riske, mis oleksid seotud kas valuuta kursside kõikumisega, börsi kurssidega või panga %.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas 2022 aastaks, on põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eupoopa Liidu territooriumil. Ettevõtte eesmärgiks 2022. aastal on jätkuvalt kliendibaasi kasvatamine.

Osakapital summas mis on võrgne 2500 euro. Kohustuslik reservkapital on 250 euro.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 10 482 EUR, sealhulgas müügiühile, kes on juhatuse esimees 0 EUR. Keskmise töötajate arv oli aruandeperioodil 2.

2021 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

FINANTSKOKKUVÕTTE VIIMASTE 2.A KOHTA

	2021.A	2020.A
müügitulu	204 961	52 494
ärikasum	-17 827	-58 907
puhaskasum	-68 991	-45 995
varad kokku	127 7758	87 5334
käibevara kokku	645 487	273 344
omakapital kokku	14 240	83 231
lühiajalised kohustused	264 932	168 783
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused	2,44	1,62
Soliidsuskordaja = omakapital/ varad	0,01	9,5
Puhasrentaablus(%) =puhaskasum/ müügitulu *100	-33,66	-87,62
Varude rentaablus ROA % =puhaskasum/ varad *100	-5,40	-5,25
Omakapitali rentaablus ROE %=puhaskasum/omakapital *100	-484,49	67,77

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 462	13 869	2
Nõuded ja ettemaksed	638 025	259 475	3,4,5
Kokku käibevarad	645 487	273 344	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	397 801	601 424	3
Materiaalsed põhivarad	61 356	73 486	7
Immateriaalsed põhivarad	173 114	200 424	8
Kokku põhivarad	632 271	875 334	
Kokku varad	1 277 758	1 148 678	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	147 618	70 387	9
Võlad ja ettemaksed	117 314	98 395	10,11,12
Kokku lühiajalised kohustised	264 932	168 782	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	998 585	896 664	9
Kokku pikaajalised kohustised	998 585	896 664	
Kokku kohustised	1 263 517	1 065 446	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 482	126 477	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68 991	-45 995	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	14 241	83 232	
Kokku omakapital	14 241	83 232	
Kokku kohustised ja omakapital	1 277 758	1 148 678	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	204 961	52 494	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 824	-573	16
Mitmesugused tegevuskulud	-39 042	-42 638	17
Tööjõukulud	-10 482	-29 267	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-39 440	-38 923	7,8
Ärikasum (kahjum)	-17 827	-58 907	
Intressitulud	0	12 988	20
Intressikulud	-35 271	-76	19
Muud finantstulud ja -kulud	-15 893	0	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-68 991	-45 995	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68 991	-45 995	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-68 991	-45 995	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-17 827	-58 907
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	39 440	38 923
Kokku korrigeerimised	39 440	38 923
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-89 263	-20 678
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	18 918	10 119
Kokku rahavood äritegevusest	-48 732	-30 543
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-5 167
Antud laenud	45 235	-48 353
Antud laenude tagasimaksed	55 702	81 271
Laekunud intressid	0	12 988
Kokku rahavood investeerimistegevusest	100 937	40 739
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	87 684	90 805
Saadud laenude tagasimaksed	-90 531	-118 529
Makstud intressid	-55 765	-76
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-58 612	-27 800
Kokku rahavood	-6 407	-17 604
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 869	31 473
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 407	-17 604
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 462	13 869

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 500	250	126 477	129 227
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	2 500	250	126 477	129 227
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-45 995	-45 995
31.12.2020	2 500	250	80 482	83 232
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	2 500	250	80 482	83 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-68 991	-68 991
31.12.2021	2 500	250	11 491	14 241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fort Finance 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandkuse standartiga (EFS). Eesti finantsaruandluse standard – rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse käesoleva seadusega ning mida täpsustab Raamatupidamise seaduse (RpS) § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus). Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

2021. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Fort Finance OÜ (emaettevõtja) ning tema tütarettevõtjate Kinnistulaen OÜ finantsnäitajad.

Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütarettevõtjatesse soetusmaksumuses

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Europa Kesk Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber euro bilansipäeval kehtivate Europa Kesk Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (õiglase väärtuse meetodil) kajastatakse kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Europa Kesk Panga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksud, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Europa Kesk Panga valuutakursi alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui kontsern kavatseb neid hoida lunastustähtajani. Finantsinvesteeringud võlakirjadesse, mida kontsern ei kavatse hoida lunastustähtajani või mille puhul kontsern ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb neid hoida lunastustähtajani, kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande.

Investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Kui emaettevõtja omandas või loovutas perioodi jooksul ettevõtja üle kontrolli, on vastav tütarettevõtja konsolideeritud alates selle omandamise kuupäevast kuni müügikuupäevani.

Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja

omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena Sidusettevõtjate aktsiad või osad.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses (vastavalt paragrahvile 88 RTJ 11), mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel: (a) investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis; (b) omandamisel tekkinud firmaväärtuse

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 2000 euro kantakse kuludesse.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt :

-hooned ja rajatised 50 aastat ;

-masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 5 – 10 aastat.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra.

Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2 000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
honed ja rajatised	50
masinad, seadmed ja muud	5-10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimine printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäibe, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustelt tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod ja kassas	7 462	13 869
Kokku raha	7 462	13 869

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 530	16 530		
Ostjatelt laekumata arved	16 530	16 530		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	875	875		
Laenunõuded	836 735	438 934	134 801	263 000
Muud nõuded	87 998	87 998		
Intressinõuded	87 998	87 998		
Ettemaksed	93 688	93 688		
Muud makstud ettemaksed	93 688	93 688		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 035 826	638 025	134 801	263 000

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 410	13 410		
Ostjatelt laekumata arved	13 410	13 410		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 680	1 680		
Laenunõuded	811 864	210 440	338 424	263 000
Muud nõuded	1 199	1 199		
Intressinõuded	1 199	1 199		
Ettemaksed	32 746	32 746		
Muud makstud ettemaksed	32 746	32 746		
Kokku nõuded ja ettemaksed	860 899	259 475	338 424	263 000

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	16 530	13 410
Ostjatelt laekumata arved	16 530	13 410
Kokku nõuded ostjate vastu	16 530	13 410

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	875		1 680	
Üksikisiku tulumaks		60		90
Erisoodustuse tulumaks		0		270
Sotsiaalmaks		99		1 283
Kohustuslik kogumispension		0		47
Töötuskindlustusmaksed		2		58
Intress				50
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	875	161	1 680	1 798

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12567781	Kinnistulaen OÜ		kinnisvara tagatisel laenude väljastamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Kinnistulaen OÜ	50 000	50 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	50 000	50 000

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	23 100	4 094	53 653	80 847	19 730	100 577
Akumuleeritud kulum	-1 755	-1 012	-13 635	-16 402	-4 242	-20 644
Jääkmaksumus	21 345	3 082	40 018	64 445	15 488	79 933
Ostud ja parendused					5 166	5 166
Amortisatsioonikulu	-810	-890	-5 450	-7 150	-4 463	-11 613
31.12.2020						
Soetusmaksumus	23 100	4 094	53 653	80 847	24 896	105 743
Akumuleeritud kulum	-2 565	-1 902	-19 085	-23 552	-8 705	-32 257
Jääkmaksumus	20 535	2 192	34 568	57 295	16 191	73 486
Amortisatsioonikulu	-810	-890	-5 450	-7 150	-4 980	-12 130
31.12.2021						
Soetusmaksumus	23 100	4 094	53 653	80 847	24 896	105 743
Akumuleeritud kulum	-3 375	-2 792	-24 535	-30 702	-13 685	-44 387
Jääkmaksumus	19 725	1 302	29 118	50 145	11 211	61 356

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	132 000	141 100	273 100
Akumuleeritud kulum	-26 400	-18 966	-45 366
Jääkmaksumus	105 600	122 134	227 734
Amortisatsioonikulu	-13 200	-14 110	-27 310
31.12.2020			
Soetusmaksumus	132 000	141 100	273 100
Akumuleeritud kulum	-39 600	-33 076	-72 676
Jääkmaksumus	92 400	108 024	200 424
Amortisatsioonikulu	-13 200	-14 110	-27 310
31.12.2021			
Soetusmaksumus	132 000	141 100	273 100
Akumuleeritud kulum	-52 800	-47 186	-99 986
Jääkmaksumus	79 200	93 914	173 114

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen 1	62 679	62 679			0 %	EUR	31/12/2022
laen 2	84 939	84 939			10%	EUR	2026
Lühiajalised laenud kokku	147 618	147 618					
Pikaajalised laenud							
laen 1	272 844		272 844		10%	EUR	31/03/2023
laen 2	14 000		14 000		2%	EUR	14/06/2025
laen 3	422 606		422 606		10%	EUR	17/10/2023
laen 4	5 621		5 621		7%	EUR	17/03/2023
laen 5	283 514		283 514		10%	EUR	2026
Pikaajalised laenud kokku	998 585		998 585				
Laenukohustised kokku	1 146 203	147 618	998 585				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
LAEN 1	48 564	48 564			0%	EUR	31/12/2021
LAEN 2	21 823	21 823			10%	EUR	2026
Lühiajalised laenud kokku	70 387	70 387					
Pikaajalised laenud							
LAEN 1	213 108		213 108		10%	EUR	31/03/2023
LAEN 2	14 000		14 000		2%	EUR	14/06/2025
LAEN 3	450 756		450 756		10%	EUR	17/10/2023
LAEN 4	2 426		2 426		7%	EUR	17/03/2022
LAEN 5	216 374		216 374		10%	EUR	2026
Pikaajalised laenud kokku	896 664		896 664				
Laenukohustised kokku	967 051	70 387	896 664				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 224	43 224
Võlad töövõtjatele	240	240
Maksuvõlad	161	161
Muud võlad	2 626	2 626
Intressivõlad	2 626	2 626
Saadud ettemaksed	71 063	71 063
Muud saadud ettemaksed	71 063	71 063
Kokku võlad ja ettemaksed	117 314	117 314
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	93 887	93 887
Võlad töövõtjatele	1 260	1 260
Maksuvõlad	1 798	1 798
Saadud ettemaksed	1 450	1 450
Muud saadud ettemaksed	1 450	1 450
Kokku võlad ja ettemaksed	98 395	98 395

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
võlad tarnijatele	43 224	93 887
Kokku võlad tarnijatele	43 224	93 887

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	240	1 260
Kokku võlad töövõtjatele	240	1 260

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	9 193	64 386
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 298	16 096
Kokku tingimuslikud kohustised	11 491	80 482

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 176	52 494
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	73 176	52 494
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	131 785	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	131 785	0
Kokku müügitulu	204 961	52 494
Müügitulu tegevusalade lõikes		
64929 Muu laenuandmine, v.a. pandimajad	38 157	31 719
46191 Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	136 780	5 775
66191 Finantsnõustamine	30 024	15 000
Kokku müügitulu	204 961	52 494

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-3 384	-366
Üür ja rent	-130 440	-207
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 824	-573

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	942	1 807
Mitmesugused bürookulud	92	86
Koolituskulud	2 366	350
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 458	47
reklaamikulud	0	5 200
telefon,internet	470	645
IT teenused,soft	0	499
juridilised,auditori teenused	30 275	21 460
raamatupidamisteenused	0	314
autode kulud	370	2 584
laenuandmise seotud kulud	0	0
pangateenused	84	169
Muud	2 985	9 477
Kokku mitmesugused tegevuskulud	39 042	42 638

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	6 340	19 872
Sotsiaalmaksud	4 142	9 393
tööstuskindlustusmaks	0	0
puhkusekohustuse reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	10 482	29 265
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	4

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	34 983	76
Intressikulu kapitalirendilt	62	0
Muud intressikulud	226	0
Kokku intressikulud	35 271	76

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	0	12 988
Kokku intressitulud	0	12 988

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Allahinnaatud nõuded	-15 893	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-15 893	0

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	271 540	252 910
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	132 577	71 011
Kokku nõuded ja ettemaksed	404 117	323 921
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	78 300	48 564
Kokku laenukohustised	78 300	48 564
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35	0
Kokku võlad ja ettemaksed	35	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	272 845	213 108
Kokku laenukohustised	272 845	213 108

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõttjad	202 000		202 000	18 681
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	50 000	9 000	59 000	5 508
Kokku antud laenud	252 000	9 000	261 000	24 189

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõttjad	202 000		202 000	18 630
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	59 000	22 170	81 170	6 408
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	32 988		32 988	
Kokku antud laenud	293 988	22 170	316 158	25 038

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	261 672	89 472	351 144	35
Kokku laenukohustised	261 672	89 472	351 144	35

Lisa 23 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 919	6 735
Nõuded ja ettemaksed	281 570	221 331
Kokku käibevarad	286 489	228 066
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	50 000	50 000
Nõuded ja ettemaksed	361 319	366 926
Materiaalsed põhivarad	61 356	73 486
Immateriaalsed põhivarad	173 114	200 424
Kokku põhivarad	645 789	690 836
Kokku varad	932 278	918 902
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	82 679	48 564
Võlad ja ettemaksed	111 283	97 523
Kokku lühiajalised kohustised	193 962	146 087
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	715 071	700 290
Kokku pikaajalised kohustised	715 071	700 290
Kokku kohustised	909 033	846 377
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 775	141 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 280	-72 109
Kokku omakapital	23 245	72 525
Kokku kohustised ja omakapital	932 278	918 902

Lisa 24 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	166 804	20 775
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-133 824	-573
Mitmesugused tegevuskulud	-32 719	-33 161
Tööjõukulud	-9 813	-28 464
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-39 440	-38 923
Kokku ärikasum (-kahjum)	-48 992	-80 346
Intressitulud	0	8 313
Intressikulud	-288	-76
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49 280	-72 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 280	-72 109

Lisa 25 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-48 992	-80 346
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	39 440	38 923
Kokku korrigeerimised	39 440	38 923
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 375	-20 678
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 759	10 119
Kokku rahavood äritegevusest	-45 168	-51 982
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-5 167
Antud laenud	-60 959	-48 353
Antud laenude tagasimaksed	55 702	80 142
Laekunud intressid	0	8 313
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 257	34 935
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	87 684	90 805
Saadud laenude tagasimaksed	-38 787	-70 955
Makstud intressid	-288	-76
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	48 609	19 774
Kokku rahavood	-1 816	2 727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 735	4 008
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 816	2 727
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 919	6 735

Lisa 26 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 500	250	141 884	144 634
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	2 500	250	141 884	144 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-72 109	-72 109
31.12.2020	2 500	250	69 775	72 525
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2020	2 500	250	69 775	72 525
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	2 500	250	69 775	72 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-49 280	-49 280
31.12.2021	2 500	250	20 495	23 245
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2021	2 500	250	20 495	23 245

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Fort Finance OÜ (registrikood: 12548973) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI BARANOV	Juhatuse liige	26.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68 991
Kokku	11 491
Katmine	
Kokku	-68 991

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	136780	82.00%	Jah
Finantsnõustamine	66191	30024	18.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Baranov	38308240227	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@fortfinance.ee