

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Folderit OÜ

registrikood: 12653434

tänavaga nimi, majanumber: Laki tn 32

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12915

e-posti aadress: info@folderit.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Immateriaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Osakapital	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühing Folderit on asutatud 2014. aastal ja tema põhitegevus on FolderiT tarkvaralahenduse väljatootamine, arendus ja müük. Osaühingu peakontor asub Tallinnas. FolderiT tarkvaralahendust müüakse elektrooniliselt üle maailma, ekspordi osakaal müügitulus moodustab 90%.

2022. aastal on plaanis sama tegevust jätkata.

Osaühingu tegevust lõppenud aastal iseloomustavad järgmised finantssuhtarvud:

Suhtarv	2021	2020
Käiberentaablus (aruandeaasta kasum / müügitulu)	18,5	63,5
Võlakordaja (kohustised / omakapital)	1,4	1,9
ROA % (aruandeaasta kasum / varad x 100)	15,9	28,6
ROE % (aruandeaasta kasum / omakapital x 100)	38,2	84,4
EBITDA (intresside ja kulumi eelne kasum, tuh EUR)	20	27
CAPEX (investeeringud põhivarasse, tuh EUR)	21	32

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 269	6 700	
Nõuded ja ettemaksed	6 552	322	
Kokku käibevarad	15 821	7 022	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	100 741	81 251	2
Kokku põhivarad	100 741	81 251	
Kokku varad	116 562	88 273	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	58 310	58 310	
Võlad ja ettemaksed	9 754	12	
Kokku lühiajalised kohustised	68 064	58 322	
Kokku kohustised	68 064	58 322	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 628	2 628	3
Ülekurss	30 922	30 922	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 599	-28 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 547	25 278	
Kokku omakapital	48 498	29 951	
Kokku kohustised ja omakapital	116 562	88 273	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	100 370	39 801	
Muud äritulud	0	20	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 260	-1 829	
Mitmesugused tegevuskulud	-56 475	-11 160	
Tööjõukulud	-20 516	0	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 522	-1 522	
Muud ärikulud	-50	-92	
Ärikasum (kahjum)	18 547	25 218	
Intressitulud	0	1	
Muud finantstulud ja -kulud	0	59	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 547	25 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 547	25 278	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Folderit OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Osaühingu arvestus- ja esitusvaluuta on euro.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui nõue ostja vastu loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjate laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalse põhivarana käsitletakse arendatavat arvutiprogrammi ja selle mooduleid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kõik põhivarad	10

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, saadud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kajastatakse neid bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saada oleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omandamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumien on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse konbtserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pere liikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2019				
Soetusmaksumus	9 066	47 188	1 210	57 464
Akumuleeritud kulum	-2 921	-2 966	-455	-6 342
Jääkmaksumus	6 145	44 222	755	51 122
Ostud ja parendused		31 701		31 701
Amortisatsioonikulu	-661	-806	-105	-1 572
31.12.2020				
Soetusmaksumus	9 066	78 889	1 210	89 165
Akumuleeritud kulum	-3 582	-3 772	-560	-7 914
Jääkmaksumus	5 484	75 117	650	81 251
Ostud ja parendused	0	21 013	0	21 013
Amortisatsioonikulu	-661	-757	-105	-1 523
31.12.2021				
Soetusmaksumus	9 066	99 850	1 210	110 126
Akumuleeritud kulum	-4 243	-4 477	-665	-9 385
Jääkmaksumus	4 823	95 373	545	100 741

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 628	2 628
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	15 333	0
Sotsiaalmaksud	5 183	0
Kokku tööjõukulud	20 516	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	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	58 310	58 310
Kokku laenukohustised	58 310	58 310

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Folderit OÜ (registrikood: 12653434) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARGO RAUS	Juhatuse liige	12.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 547
Kokku	14 948
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 948
Kokku	14 948

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	100370	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Charny's Hut GmbH		Saksamaa	78 EUR (Lihtomand)
Targo Raus	36911260213	Eesti	850 EUR (Lihtomand)
Rene Saare	38408010296	Eesti	850 EUR (Lihtomand)
Kent Raju	38202090304	Eesti	850 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@folderit.com