

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Fortuna

registrikood: 11736388

tänava/talu nimi, Ranna pst 42

maja ja korteri number:

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	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasusid ei arvestatud.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 751	6 509
Nõuded ja ettemaksed	85 000	68 947
Kokku käibevarad	91 751	75 456
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	0	34
Kokku põhivarad	0	34
Kokku varad	91 751	75 490
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 700	4 700
Võlad ja ettemaksed	11 867	10 251
Kokku lühiajalised kohustised	16 567	14 951
Kokku kohustised	16 567	14 951
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 983	34 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 645	23 855
Kokku omakapital	75 184	60 539
Kokku kohustised ja omakapital	91 751	75 490

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	59 874	74 029
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 779	-9 808
Mitmesugused tegevuskulud	-15 571	-17 905
Tööjõukulud	-21 588	-21 051
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34	-202
Muud ärikulud	-1 257	-1 208
Ärikasum (kahjum)	14 645	23 855
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 645	23 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 645	23 855

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ FORTUNA 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Põhitegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

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.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:
-inventar 20-40%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

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. Intressitulude kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale maksuseadusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Tulumaks kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna

samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 775	2 775
Ostjatelt laekumata arved	2 775	2 775
Muud nõuded	79 679	79 679
Laenunõuded	16 200	16 200
Viitlaekumised	63 479	63 479
Ettemaksed	2 546	2 546
Tulevaste perioodide kulud	2 546	2 546
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 000	85 000
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 192	2 192
Ostjatelt laekumata arved	2 192	2 192
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Muud nõuded	65 572	65 572
Laenunõuded	14 099	14 099
Viitlaekumised	51 473	51 473
Ettemaksed	1 178	1 178
Tulevaste perioodide kulud	1 178	1 178
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 947	68 947

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		113		28
Üksikisiku tulumaks		2 158		1 990
Sotsiaalmaks		4 902		4 327
Kohustuslik kogumispension		202		270
Töötuskindlustusmaksed		319		310
Intress		1 207		517
Ettemaksukonto jääk	0		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 901	5	7 442

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 592	2 592
Akumuleeritud kulum	-2 356	-2 356
Jääkmaksumus	236	236
Amortisatsioonikulu	-202	-202
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 592	2 592
Akumuleeritud kulum	-2 558	-2 558
Jääkmaksumus	34	34
Amortisatsioonikulu	-34	-34
31.12.2016		
Soetusmaksumus	2 592	2 592
Akumuleeritud kulum	-2 592	-2 592
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	573	573
Võlad töövõtjatele	2 115	2 115
Maksuvõlad	8 901	8 901
Saadud ettemaksed	278	278
Tulevaste perioodide tulud	278	278
Kokku võlad ja ettemaksed	11 867	11 867
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	2 531	2 531
Maksuvõlad	7 442	7 442
Saadud ettemaksed	278	278
Tulevaste perioodide tulud	278	278
Kokku võlad ja ettemaksed	10 251	10 251

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 874	74 029
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 874	74 029
Kokku müügitulu	59 874	74 029
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lapsehoiuteenus	59 874	74 029
Kokku müügitulu	59 874	74 029

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	15 826	15 647
Sotsiaalmaksud	5 762	5 404
Kokku tööjõukulud	21 588	21 051
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 257	1 208
Kokku muud ärikulud	1 257	1 208

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 200	4 700	14 099	4 700

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Laen	8 226	6 125	800	800	0%	EUR	2017

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Laen	7 323	3 010	1 600	1 100	0%	EUR	2016

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2018

OÜ Fortuna (registrikood: 11736388) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA SAAGE	Juhatuse liige	11.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 645
Kokku	72 628

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 645
Kokku	72 628

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	59874	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reet Kalamees	46101072719	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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