

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Folderit OÜ

registrikood: 12653434

tänava/talu nimi, Laki tn 32

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

e-posti aadress: info@folderit.com

veebilehe aadress: <https://www.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%.

2023. aastal on plaanis sama tegevust jätkata.

Osaühingu tegevust lõppenud aastal iseloomustavad järgmised finantssuhtarvud:

Suhtarv	2022	2021
Käiberentaablus (aruandeaasta kasum / müügitulu)	4,5	18,5
Võlakordaja (kohustised / omakapital)	1	1,4
ROA % (aruandeaasta kasum / varad x 100)	4,7	15,9
ROE % (aruandeaasta kasum / omakapital x 100)	9,4	38,2
EBITDA (intresside ja kulumi eelne kasum, tuh EUR)	8	20
CAPEX (investeeringud põhivarasse, tuh EUR)	16	21

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 630	9 269	
Nõuded ja ettemaksed	27 640	6 552	
Kokku käibevarad	36 270	15 821	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	115 563	100 741	2
Kokku põhivarad	115 563	100 741	
Kokku varad	151 833	116 562	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	58 310	
Võlad ja ettemaksed	13 918	9 754	
Kokku lühiajalised kohustised	13 918	68 064	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	62 310	0	
Kokku pikaajalised kohustised	62 310	0	
Kokku kohustised	76 228	68 064	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 680	2 628	3
Ülekurss	50 870	30 922	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 948	-3 599	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 107	18 547	
Kokku omakapital	75 605	48 498	
Kokku kohustised ja omakapital	151 833	116 562	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	157 646	100 370	
Muud äritulud	57	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 427	-3 260	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 918	-56 475	
Tööjõukulud	-56 295	-20 516	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 538	-1 522	
Muud ärikulud	-418	-50	
Ärikasum (kahjum)	7 107	18 547	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 107	18 547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 107	18 547	

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. Osahingude 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
31.12.2020				
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
Amortisatsioonikulu	-661	-757	-121	-1 539
Ümberliigitamised	13 901	2 460	0	16 361
31.12.2022				
Soetusmaksumus	22 967	102 310	1 210	126 487
Akumuleeritud kulum	-4 904	-5 234	-786	-10 924
Jääkmaksumus	18 063	97 076	424	115 563

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 680	2 628
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	42 075	15 333
Sotsiaalmaksud	14 221	5 183
Kokku tööjõukulud	56 296	20 516
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	58 310
Kokku laenukohustised	0	58 310

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	62 310	0
Kokku laenukohustised	62 310	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 310	0	0	58 310
Kokku laenukohustised	58 310	0	0	58 310
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 310	4 000	0	62 310
Kokku laenukohustised	58 310	4 000	0	62 310

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2023

Folderit OÜ (registrikood: 12653434) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARGO RAUS	Juhatuse liige	06.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 107
Kokku	22 055
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	22 055
Kokku	22 055

ettepanek jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	157646	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Charny's Hut GmbH		Saksamaa	130 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
Veebilehe aadress	https://www.folderit.com