

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Forteks OÜ

registrikood: 10610923

tänava/talu nimi, Läike tee 2-3
maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75312

telefon: +372 55607391

e-posti aadress: info@forteks.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9
Vandeaudiitori aruanne	10

Tegevusaruanne

OÜ Forteks juhatus on koostanud tegevusaruande ja majandusaasta aruande.

Majandusaasta aruanne on koostatud juhindudes heast raamatupidamistavast.

Firma põhitegevus 2022.a-l oli kaupade vahendustegevus. Tulevikus jäävad tegevusalad samaks ja püütakse vastavalt võimalustele laiendada.

Firma juhatuse liikmed said 2022.a-l firma poolt töötasuks 56 782.-(viiskümmend kuus tuhat seitsesada kaheksakümmend kaks) eurot. Firms oli 2022.a-l keskmiselt 8 töötaja ja nendele makstud palkade ja lisatasude kogusumma oli 158 721.-(ükssada viiskümmend kaheksa tuhat seitsesada kakskümmend üks) eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	448 601	221 404
Nõuded ja ettemaksed	310 466	500 558
Nõuded ostjate vastu	258 480	436 599
Ettemaksed	51 986	63 959
Kokku varud	504 641	472 748
Müügiks ostetud kaubad	504 641	472 748
Kokku käibevarad	1 263 708	1 194 710
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	199 181	60 693
Kokku põhivarad	199 181	60 693
Kokku varad	1 462 889	1 255 403
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	151 463	167 518
Võlad tarnijatele	76 292	105 055
Võlad töövõtjatele	10 021	8 259
Maksuvõlad	25 091	38 744
Muud võlad	3 387	2 791
Muud saadud ettemaksed	36 672	12 669
Kokku lühiajalised kohustised	151 463	167 518
Kokku kohustised	151 463	167 518
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 073	733 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 541	351 590
Kokku omakapital	1 311 426	1 087 885
Kokku kohustised ja omakapital	1 462 889	1 255 403

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	2 836 697	2 365 721
Muud äritulud	4	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 331 113	-1 827 572
Mitmesugused tegevuskulud	-70 874	-42 154
Tööjõukulud	-158 721	-131 894
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-48 569	-8 336
Muud ärikulud	-3 920	-4 207
Ärikasum (kahjum)	223 504	351 559
Muud finantstulud ja -kulud	37	31
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	223 541	351 590
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 541	351 590

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

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.

Varud

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20% aastas
- arvutustehnika 20% aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			2
Käibemaks	24 394	20 004	34 613
Üksikisiku tulumaks		1 404	1 105
Sotsiaalmaks		3 307	2 725
Kohustuslik kogumispension		136	101
Töötuskindlustusmaksed		240	198
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 394	25 091	38 744

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	16 767	20 090	36 857
Akumuleeritud kulum	-10 839	-14 880	-25 719
Jääkmaksumus	5 928	5 210	11 138
Ostud ja parendused	57 891		57 891
Amortisatsioonikulu	-4 319	-4 017	-8 336
31.12.2021			
Soetusmaksumus	74 658	20 090	94 748
Akumuleeritud kulum	-15 158	-18 897	-34 055
Jääkmaksumus	59 500	1 193	60 693
Ostud ja parendused	187 057		187 057
Amortisatsioonikulu	-47 376	-1 193	-48 569
31.12.2022			
Soetusmaksumus	261 715	20 090	281 805
Akumuleeritud kulum	-62 534	-20 090	-82 624
Jääkmaksumus	199 181	0	199 181

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 816 507	2 266 533
Leedu	567	12 520
Soome	13 007	15 437
Bulgaaria	6 580	4 325
Rootsi	36	59 210
Tšehhi	0	7 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 836 697	2 365 721
Kokku müügitulu	2 836 697	2 365 721
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendustegevus	2 836 697	2 365 721
Kokku müügitulu	2 836 697	2 365 721

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	118 895	96 720
Sotsiaalmaksud	39 825	35 174
Kokku tööjõukulud	158 720	131 894
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	7

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	56 782	56 816

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2023

Forteks OÜ (registrikood: 10610923) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS PIHLAKAS	Juhatuse liige	08.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Forteks OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Forteks OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 9.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Forteks OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Signe Pius

Vandeaudiitori number 425

OSAÜHING TULEKIVI S.P.

Auditiorettevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi tn 11, Tallinn, Harju maakond, 13521

20.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Forteks OÜ (registrikood: 10610923) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	20.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 541
Kokku	1 308 614
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 308 614
Kokku	1 308 614

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 085 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 541
Kokku	1 308 614
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 308 614
Kokku	1 308 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	2836697	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Pihlakas	39103085232	Jüri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Margus Pihlakas	37412092775	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Heiki Pihlakas	37707065219	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Andrus Pihlakas	37603175216	Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55607391
E-posti aadress	info@forteks.ee