

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Fortuna

registrikood: 11736388

tänava/talu nimi, Ranna pst 42

maja ja korteri number:

linn: Tartu 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	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal juhatuse liikmele arvestati tasusid kokku 7 638 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	693	1 531	
Nõuded ja ettemaksed	110 729	101 661	2
Kokku käibevarad	111 422	103 192	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 627	6 187	4
Kokku põhivarad	3 627	6 187	
Kokku varad	115 049	109 379	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 033	2 331	5
Võlad ja ettemaksed	16 646	29 277	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 679	31 608	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 243	3 644	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 243	3 644	
Kokku kohustised	20 922	35 252	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 571	74 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 000	-2 978	
Kokku omakapital	94 127	74 127	
Kokku kohustised ja omakapital	115 049	109 379	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	130 961	119 576	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 670	-24 425	
Mitmesugused tegevuskulud	-42 270	-42 952	
Tööjõukulud	-39 890	-52 338	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 560	-2 560	4
Muud ärikulud	-2 435	-64	
Ärikasum (kahjum)	20 136	-2 763	
Muud finantstulud ja -kulud	-136	-215	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 000	-2 978	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 000	-2 978	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ FORTUNA 2021.a aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse standardile, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

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

Müügigtulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 950	1 950	
Ostjatelt laekumata arved	1 950	1 950	
Nõuded seotud osapoolte vastu	65 092	65 092	10
Laenuõuded	42 499	42 499	10
Ettemaksed	1 188	1 188	
Tulevaste perioodide kulud	1 188	1 188	
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 729	110 729	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 625	2 625	
Ostjatelt laekumata arved	2 625	2 625	
Nõuded seotud osapoolte vastu	64 731	64 731	10
Laenuõuded	33 210	33 210	10
Ettemaksed	1 095	1 095	
Tulevaste perioodide kulud	1 095	1 095	
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 661	101 661	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	60	60
Üksikisiku tulumaks	701	4 566
Sotsiaalmaks	4 300	12 653
Kohustuslik kogumispension	104	758
Töötuskindlustusmaksed	202	909
Intress	2 152	1 016
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 519	19 962

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	12 800	2 592	15 392
Akumuleeritud kulum	-4 053	-2 592	-6 645
Jääkmaksumus	8 747	0	8 747
Amortisatsioonikulu	-2 560	0	-2 560
31.12.2020			
Soetusmaksumus	12 800	2 592	15 392
Akumuleeritud kulum	-6 613	-2 592	-9 205
Jääkmaksumus	6 187	0	6 187
Amortisatsioonikulu	-2 560	0	-2 560
31.12.2021			
Soetusmaksumus	12 800	2 592	15 392
Akumuleeritud kulum	-9 173	-2 592	-11 765
Jääkmaksumus	3 627	0	3 627

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Liisingud	3 644	2 401	1 243	2023
Kapitalirendikohustised kokku	3 644	2 401	1 243	
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Liisingud	5 975	2 331	3 644	2023
Kapitalirendikohustised kokku	5 975	2 331	3 644	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	3 627	6 187
Kokku	3 627	6 187

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 627	3 627	
Võlad töövõtjatele	4 968	4 968	
Maksuvõlad	7 519	7 519	3
Saadud ettemaksed	532	532	
Tulevaste perioodide tulud	532	532	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 646	16 646	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 485	1 485	
Võlad töövõtjatele	7 830	7 830	
Maksuvõlad	19 962	19 962	3
Kokku võlad ja ettemaksed	29 277	29 277	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 961	119 576
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	130 961	119 576
Kokku müügitulu	130 961	119 576
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lapsehoiuteenus	130 961	119 576
Kokku müügitulu	130 961	119 576

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	28 047	39 124
Sotsiaalmaksud	11 843	13 214
Kokku tööjõukulud	39 890	52 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 092	64 731	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 092	64 731	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	632	0	
Kokku laenukohustised	632	0	

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 427	5 620	2 837	33 210	0	
Kokku antud laenud	30 427	5 620	2 837	33 210	0	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 210	12 329	3 040	42 499	
Kokku antud laenud	33 210	12 329	3 040	42 499	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 330	3 400	15 730	0	0	
Kokku laenukohustised	12 330	3 400	15 730	0	0	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 272	5 640	632	0	6
Kokku laenukohustised	0	6 272	5 640	632	0	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 638	20 180

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.12.2023

OÜ Fortuna (registrikood: 11736388) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA SAAGE	Juhatuse liige	06.12.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 000
Kokku	91 571

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 000
Kokku	91 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	130961	100.00%	Jah

Sidevahendid

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