

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 26.09.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023**ärinimi: Sõnapesa OÜ**

registrikood: 16581074

tänava/talu nimi, Raatuse tn 21

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50603

telefon: +372 53430960, +372 5279623

e-posti aadress: info@sonapesa.ee

veebilehe aadress: <https://sonapesa.ee/et>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 6 Osakapital	7
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Tööjõukulud	8
Lisa 10 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

I Üldosa

OÜ Sõnapesa on asutatud 26.09.2023 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on logopeediteenus.

OÜ Sõnapesa netokäive tegevuse algusest kuni 31.12.2023 oli 67152 eurot.

II Osakapital

Osakapital on nimiväärtusega 2500 eurot. Ettevõtte on asutatud rahalise sissemakseta ja osakapital on sisse makstud detsembris 2023.

Osakapital kahest osast ning jaguneb järgmiselt:

Külli Reino 1250 eurot (lihtosa)

Helene Savolainen 1250 eurot (lihtosa)

III Tegevus 2023. a.

Tegevuse algusest alates on pakutud logopeediakeskuses OÜ Sõnapesa järgmisi teenuseid: logopeediline uuring, konsultatsioon, teraapia.

Põhilised kliendid on lapsed vanuses 2 kuni 16 aastat. On ka mõned täiskasvanud patsiendid.

OÜ Sõnapesa peamised finantssuhtarvud:

	2023	2022
Müügitulu (eurodes)	67152	0
Müügitulu kasv (%)	100	0
Puhaskasum (eurodes)	28543	0
Puhasrentaablus (%)	43	0
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	22	0
ROA (%)	88	0
ROE (%)	92	0

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2023 - \text{müügitulu } 2022) / \text{müügitulu } 2022 \times 100$

Puhasrentaablus (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) \times 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{varad}) \times 100$

ROE (%) = $(\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) \times 100$

IV Tegevus 2024 aasta PROGNOOS Arengusuunad

- suurendada klientide arvu

- suurendada töötajate arvu paari logopeedi võrra

V Arengu – ja uurimisväljaminekud

Arengu ja uurimisväljaminekuid 2023 aastal ei olnud ja ei ole planeeritud ka 2024 aastaks.

VI Töötasud ja töötajate arv

• Juhatuse liikmete töötasu 480 eurot/kuus

• Keskmine töötajate arv 2

• Keskmine töötasu 597 eurot/kuus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	26.09.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 489	0	2
Nõuded ja ettemaksed	36	0	
Kokku käibevarad	32 525	0	
Kokku varad	32 525	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 479	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	1 479	0	
Kokku kohustised	1 479	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 546	0	
Kokku omakapital	31 046	0	
Kokku kohustised ja omakapital	32 525	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	26.09.2022 - 31.12.2023	Lisa nr
Müügitulu	67 152	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 916	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 900	8
Tööjõukulud	-21 531	9
Muud ärikulud	-262	
Ärikasum (kahjum)	28 543	
Intressitulud	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 546	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 546	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Sõnapesa 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Sõnapesa kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Ettevõtte kasutab väikevõttluse kajastamise vormi.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes aluseks kõiki tehingu allahindlusi ja soodustusi.

Tulud teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud

- 1) isikud on ühte kontserni kuuluvad äriühingud äriseadustiku § 6 tähenduses;
- 2) isikule kuulub üle 10% juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
- 3) isikule kuulub koos teiste temaga seotud isikutega kokku üle 50% juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
- 4) üle 50% juriidiliste isikute aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidiliste isikute kasumile kuulub ühele ja samale isikule;
- 5) isikutele kuulub üle 25% ühe ja sama juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
- 6) juriidiliste isikute juhatuse või muu juhatust asendava organi kõik liikmed on ühed ja samad isikud;
- 7) isik on teise isiku töötaja, töötaja abikaasa või otsejoones sugulane;
- 8) isik on juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige (TuMS § 9), juhtimis- või kontrollorgani liikme abikaasa või otsejoones sugulane.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	26.09.2022
Swedbank	32 489	0
Kokku raha	32 489	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36	36
Ostjatelt laekumata arved	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	36	36

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	26.09.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	212	0
Sotsiaalmaks	356	0
Kohustuslik kogumispension	11	0
Töötuskindlustusmaksed	13	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	592	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	398	398
Võlad töövõtjatele	255	255
Võlad seotud osapooltele	55	55
Maksuvõlad	592	592
Muud võlad	179	179
Muud viitvõlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	1 479	1 479

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	26.09.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	26.09.2022 - 31.12.2023	26.09.2022 - 26.09.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 152	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	67 152	0
Kokku müügitulu	67 152	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Logopeedi teenus	67 152	0
Kokku müügitulu	67 152	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	26.09.2022 - 31.12.2023	26.09.2022 - 26.09.2022
Üür ja rent	4 250	0
Mitmesugused bürookulud	2 364	0
Koolituskulud	1 126	0
IT teenused, arvutitarvikud	1 102	0
Muud	5 058	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 900	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	26.09.2022 - 31.12.2023	26.09.2022 - 26.09.2022
Palgakulu	16 162	0
Sotsiaalmaksud	5 369	0
Kokku tööjõukulud	21 531	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	26.09.2022 - 31.12.2023	26.09.2022 - 26.09.2022
Arvestatud tasu	7 210	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2024

Sõnapesa OÜ (registrikood: 16581074) 26.09.2022 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI REINO	Juhatuse liige	23.02.2024
HELENE SAVOLAINEN	Juhatuse liige	23.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕNAPESA OÜ

Registrikood: 16581074

Aadress: Raatuse 21, Tartu linn, 50603

OSANIKE OTSUS

Otsuse kuupäev: 23.02.2024

SÕNAPESA OÜ, registrikood 16581074, aadress Raatuse 21, Tartu linn, 50603 (edaspidi **Ühingu**) osanikud:

- Helene Savolainen, 47003162717, osa nimiväärtus 1250 eurot;
- Külli Reino, 47403122712, osa nimiväärtus 1250 eurot.

kelle osadega on esindatud 2500 häält ehk 100% Ühingu häälest,

otsustasid võtta vastu järgmised otsused:

1. Jaotada Ühingu 2023 kinnitatud majandusaasta aruandes toodud kasum alljärgnevalt:
 - 1.1. Ühingu majandusaasta puhaskasumi suurus oli 28 543 eurot.
 - 1.2. Eraldisi reservkapitali mitte teha.
 - 1.3. Eraldisi teistesse seaduses või põhikirjaga ettenähtud reservidesse mitte teha.
 - 1.4. Jaotada 2023 majandusaasta kasumist ja eelmiste perioodide jaotamata kasumist, summas 28 543 eurot, osanikele dividendideks järgnevas proportsioonis:
 - 1.4.1. Helene Savolainenile 14 760,64 eurot;
 - 1.4.2. Külli Reinole 13 782,36 eurot.
- 1.5. Ülejäänud osa Ühingu jaotamata kasumist jätta jaotamata kasumisse/kahjumisse.
- 1.6. Dividendid makstakse osanike pangakontodele 3 tööpäeva jooksul käesoleva otsuse tegemisest.

Osanike allkiri:

/allkirjastatud digitaalselt/ kuupäev digiallkirjas

Helene Savolainen
juhatuse liige

Külli Reino
juhatuse liige

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 546
Kokku	28 546
Jaotamine	
Dividendideks	28 543
Kokku	28 543

Helene Savolainenile 14 760,64 eurot;
Küllli Reinole 13 782,36 eurot.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 546
Kokku	28 546
Jaotamine	
Dividendideks	28 543
Kokku	28 543

Helene Savolainenile 14 760,64 eurot;
Küllli Reinole 13 782,36 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	67152	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5279623
Mobiiltelefon	+372 53430960
E-posti aadress	info@sonapesa.ee
Veebilehe aadress	https://sonapesa.ee/et