

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: FAETANO OÜ

registrikood: 12210866

postiaadress: Valga maakond, Otepää vald, Pringi küla, Siimo-Tooma
postisihthnumber: 68223

telefon: +372 5010850

e-posti aadress: andres@kapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Üldhalduskulud	9
Lisa 10 Intressitulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Faetano OÜ loodi 29.detsembril 2011.

Tulud, kulud ja kasum

Faetano OÜ - l puudus 2023 aastal müügitulu..

Ettevõtte 2023. aasta kasum oli 1265 eurot.

Personal.

2023 aastal palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatus tasu ei saanud.

Plaanid aastaks 2024

Jätkata majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4	3	2
Finantsinvesteeringud	7 717	0	3
Nõuded ja ettemaksed	15 197	21 560	4
Kokku käibevarad	22 918	21 563	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 560	2 560	5
Kokku põhivarad	2 560	2 560	
Kokku varad	25 478	24 123	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 661	2 571	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 661	2 571	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 500	11 500	6
Kokku pikaajalised kohustised	11 500	11 500	
Kokku kohustised	14 161	14 071	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 552	7 505	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 265	47	
Kokku omakapital	11 317	10 052	
Kokku kohustised ja omakapital	25 478	24 123	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	0	92	
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	-1 387	
Brutokasum (-kahjum)	0	-1 295	
Üldhalduskulud	-483	-476	9
Muud äritulud	939	1 533	8
Ärikasum (kahjum)	456	-238	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	114	0	3
Intressitulud	695	285	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 265	47	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 265	47	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Faetano OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab käesoleva seaduse prg 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimkonna juhend). Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruande koostamisel on aluseks võetud väikese suurusega ettevõtjale kehtivad kriteeriumid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeering tütar- ja sidusettevõtetesse võetakse arvele tema soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse soetamisel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on:

Osaühingu juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist

mõju ettevõtte äriliste otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakontod	4	3
Kokku raha	4	3

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	7 603	7 603
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	114	114
31.12.2023	7 717	7 717
Kajastatud õiglasest väärtuses	7 717	7 717

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Laenunõuded	15 080	15 080
Ettemaksed	117	117
Tulevaste perioodide kulud	117	117
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 197	15 197
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	21 560	21 560
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 560	21 560

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad
(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
11377972	Visioonland OÜ	Eesti	Segapõllumajandus		

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:
Tütaretevõtja nimetus
Visioonland OÜ
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus

Lisa 6 Laenukohustised
(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen omanikult	11 500		11 500		EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	11 500		11 500			
Laenukohustised kokku	11 500		11 500			

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen omanikult	11 500		11 500		EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	11 500		11 500			
Laenukohustised kokku	11 500		11 500			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad seotud osapooltele	2 661	2 661
Kokku võlad ja ettemaksed	2 661	2 661
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad seotud osapooltele	2 571	2 571
Kokku võlad ja ettemaksed	2 571	2 571

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Toetus	939	1 533
Kokku muud äritulud	939	1 533

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	483	476
Kokku üldhalduskulud	483	476

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu laenudelt	695	285
Kokku intressitulud	695	285

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 080	21 560
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 080	21 560

Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 661	2 572
Kokku võlad ja ettemaksed	2 661	2 572

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 500	11 500
Kokku laenukohustised	11 500	11 500

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 560	21 560
Kokku antud laenud	21 560	21 560

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 560	6 480	15 080
Kokku antud laenud	21 560	6 480	15 080

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 500	11 500
Kokku laenukohustised	11 500	11 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 500	11 500
Kokku laenukohustised	11 500	11 500

MÜÜDUD	2022
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92
Kokku müüdid	92

OSTETUD	2022
	Teenused
Tütaretevõtjad	1 387
Kokku ostetud	1 387

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

FAETANO OÜ (registrikood: 12210866) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KASEVÄLI	Juhatuse liige	07.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 265
Kokku	8 817
Jaotamine	
Kokku	8 817

Jätta kasum jaotamata.