

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: iDent OÜ

registrikood: 12452842

tänavatalu nimi, Staadioni tn 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10132

telefon: +372 53066888

e-posti aadress: info@ident.ee

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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

iDent OÜ on 100% erakapitalil põhinev osaühing, mis registreeriti Harju Maakohtu Linnakohtu registriosakonnas 11.04.2013. a. Osaühingu juhatus on kaheliikmeline.

iDent OÜ majandusarvestuse üldine korraldus ja aruandluse esitamise alused põhinevad Eesti Vabariigi majandusarvestust reguleerival seadusandlusel (Äriseadustik, EV Raamatupidamise seadus, maksustamist reguleeriv seadusandlus) ja heal raamatupidamistaval.

iDent OÜ põhitegevusalaks on enda kinnisvara üürileandmine ja käitus. Aruandeaasta müügitulu oli 625 767 € ning kasumiks kujunes 31 164 €. Aruandeaasta lõpuks oli osaühingu bilansimaht 1 182 990 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	35 295	83 685
Nõuded ja ettemaksed	62 370	61 305
Varud	7 762	8 936
Kokku käibevarad	105 427	153 926
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 077 564	1 194 286
Kokku põhivarad	1 077 564	1 194 286
Kokku varad	1 182 991	1 348 212
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	234 997	275 956
Võlad ja ettemaksed	63 148	41 328
Kokku lühiajalised kohustised	298 145	317 284
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	729 180	906 427
Kokku pikaajalised kohustised	729 180	906 427
Kokku kohustised	1 027 325	1 223 711
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 002	73 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 164	48 503
Kokku omakapital	155 666	124 501
Kokku kohustised ja omakapital	1 182 991	1 348 212

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	625 767	588 658
Muud äritulud	15 074	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 125	-104 740
Mitmesugused tegevuskulud	-84 949	-85 421
Tööjõukulud	-255 952	-190 778
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-116 256	-115 401
Muud ärikulud	-8 357	-7 858
Ärikasum (kahjum)	71 202	84 460
Intressikulud	-40 042	-35 891
Muud finantstulud ja -kulud	4	-66
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 164	48 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 164	48 503

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

iDent OÜ 2021.aasta aruande näol on tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõtte omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui firma omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja omandamisel tekkinud firmaväärtuse allahindlustega või negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega, miinus investeeringu väärtuse languse allahindlused. Ettevõttele kuuluv osa sidusettevõtte majandustulemusest kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud". Kui sidusettevõttel on olnud tehinguid, mille mõju kajastatakse otse omakapitalis, siis kajastab ettevõtte oma osa nendest tehingutest samuti otse omakapitalis.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

MATERIAALNE PÕHIVARA

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

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad seadmed 10%- 40% aastas
- inventar ja sisseseade 20% aastas
- immateriaalne põhivar 20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 350

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tekkepõhiselt (välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel).

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Dividendide väljamaksmisega seotud tulumaksukulu kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kehtivas maksumääras.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- iDent OÜ olulist mõju omavad osaniku;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 629	58 629
Ettemaksed	3 741	3 741
Tulevaste perioodide kulud	3 741	3 741
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 370	62 370
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 809	59 809
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 496	1 496
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 305	61 305

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 129	19 129
Võlad töövõtjatele	22 312	22 312
Maksuvõlad	11 691	11 691
Muud võlad	10 016	10 016
Muud viitvõlad	10 016	10 016
Kokku võlad ja ettemaksed	63 148	63 148
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 853	5 853
Võlad töövõtjatele	17 007	17 007
Maksuvõlad	10 940	10 940
Muud võlad	7 528	7 528
Kokku võlad ja ettemaksed	41 328	41 328

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	625 767	588 658
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	625 767	588 658
Kokku müügitulu	625 767	588 658
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide rent	340 420	365 000
Teenuste müük	276 347	216 998
Tööjõurent	0	0
Kauba müük	9 000	6 660
Kokku müügitulu	625 767	588 658

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	191 421	142 525
Sotsiaalmaksud	64 531	48 253
Kokku tööjõukulud	255 952	190 778
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	45 209	38 815
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 209	38 815
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	8 257	0
Kokku võlad ja ettemaksed	8 257	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	322 000	342 000
Kokku laenukohustised	322 000	342 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	244 000	98 000	342 000	5 871
Kokku laenukohustised	244 000	98 000	342 000	5 871

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	342 000	20 000	322 000	8 257
Kokku laenukohustised	342 000	20 000	322 000	8 257

MÜÜDUD	2021		2020		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad	9 038	452 161	6 356	381 195	
Kokku müüdud	9 038	452 161	6 356	381 195	

OSTETUD	2021		2020		
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Sidusettevõtjad			644		43 000
Kokku ostetud			644		43 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2022

iDent OÜ (registrikood: 12452842) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKKO KEIMAN	Juhatuse liige	25.04.2022
RAINER RANNULA	Juhatuse liige	26.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 164
Kokku	153 166
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	153 166
Kokku	153 166

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	340420	54.40%	Jah
Muu meditsiini- ja hambaraviinstrumentide ning materjalide tootmine	32509	276347	44.16%	Ei
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47751	9000	1.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Novadent	11490220	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
OÜ DiviDent Invest	11411657	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53066888
E-posti aadress	info@ident.ee