

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: DocuMental OÜ

registrikood: 14154095

tänava/talu nimi, Aia tn 5b-5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

e-posti aadress: maron@ut.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

DocuMental OÜ on 2016. aastal asutatud ettevõtte, mille eesmärgiks on vaimse tervise digitaalse tugisüsteemi välja arendamine. Perioodil 2017.-2019. käis ettevõttes eelseisvate projektide ettevalmistustegevus ning laekusid esimesed arendustegevuse grantid Inglismaa ja Soome HEALTHTECH projekte rahastatavate organisatsioonide poolt. Alates 2020. aastast kuni tänaseni tegeleb ettevõtte süsteemi arendustöödega vastavalt rahastatud projektide raamistikule. COVID-19 pandeemia ja poliitiline ebastabiilsus Euroopas ei avaldanud olulist mõju ettevõtte tegevusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	65 417	54 623	
Nõuded ja ettemaksed	14 620	10 000	2
Kokku käibevarad	80 037	64 623	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	32 000	32 000	4
Materiaalsed põhivarad	8 432	8 319	5
Kokku põhivarad	40 432	40 319	
Kokku varad	120 469	104 942	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 000	0	
Võlad ja ettemaksed	4 210	11 391	6
Sihtfinantseerimine	54 743	82 836	7
Kokku lühiajalised kohustised	108 953	94 227	
Kokku kohustised	108 953	94 227	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	21	21	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 144	10 283	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801	-2 139	
Kokku omakapital	11 516	10 715	
Kokku kohustised ja omakapital	120 469	104 942	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Muud äritulud	98 337	84 594	8
Mitmesugused tegevuskulud	-45 018	-9 894	9
Tööjõukulud	-49 970	-75 584	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 553	-1 260	5
Ärikasum (kahjum)	796	-2 144	
Intressitulud	5	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	801	-2 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801	-2 139	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DocuMental OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone, parkimiskoht), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. See tähendab analoogiliselt materiaalse põhivaraga, mille soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 200 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 200 eurot, kantakse kasutusele võtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 200 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja nutitelefoniid	3 aastat
Mööbel	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist tegevuskuludeks kajastatakse tuludes sel perioodil, millal toetuse saaja teeb kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud (tagatakse tulude ja kulude vastavus).

Tulud

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse saadud või saadaoleva summa õiglasel väärtusel.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks;

- a) omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- c) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 000	10 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 620	4 620	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 620	14 620	
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 000	10 000	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 000	10 000	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-1 400		0
Üksikisiku tulumaks		808		1 153
Erisoodustuse tulumaks		0		3
Sotsiaalmaks		1 384		1 973
Kohustuslik kogumispension		84		119
Töötuskindlustusmaksed		101		143
Ettemaksukonto jääk	4 620		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 620	977	0	3 391

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2019	0
Ostud ja parendused	32 000
31.12.2020	32 000
Ostud ja parendused	0
31.12.2021	32 000

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	476	0

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	1 179	0	1 179	8 400	9 579
Amortisatsioonikulu	0	0	0	-1 260	-1 260
31.12.2020					
Soetusmaksumus	1 179	0	1 179	8 400	9 579
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-1 260	-1 260
Jääkmaksumus	1 179	0	1 179	7 140	8 319
Ostud ja parendused	1 341	1 325	2 666	0	2 666
Muud ostud ja parendused	1 341	1 325	2 666	0	2 666
Amortisatsioonikulu	-468	-405	-873	-1 680	-2 553
31.12.2021					
Soetusmaksumus	2 520	1 325	3 845	8 400	12 245
Akumuleeritud kulum	-468	-405	-873	-2 940	-3 813
Jääkmaksumus	2 052	920	2 972	5 460	8 432

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	3 233	3 233	
Maksuvõlad	977	977	3
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 210	4 210	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	4 611	4 611	
Maksuvõlad	3 391	3 391	3
Muud võlad	3 389	3 389	
Muud viitvõlad	3 389	3 389	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 391	11 391	

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020		
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
2019	17 416	0	17 416	0	-17 416	0	0	0
2020	0	55 321	29 273	0	-84 594	0	0	0
alates 2021	0	0	82 836	0	0	0	0	82 836
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 416	55 321	129 525	-102 010	0	0	82 836	
Kokku sihtfinantseerimine	17 416	55 321	129 525	-102 010	0	0	82 836	

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021		
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
31.12.2020 jäägi kasutamine	0	82 836	0	0	-82 836	0	0	0
2021	0	0	66 380	0	-11 637	0	0	54 743
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		82 836	66 380	-94 473			54 743	
Kokku sihtfinantseerimine		82 836	66 380	-94 473			54 743	

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	94 472	84 594
Rendi- ja üüritulu	476	0
Muud	3 389	0
Kokku muud äritulud	98 337	84 594

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	517	751
Lähetuskulud	0	133
Sihtfinantseerimisega seotud kulud (v.a. tööjõukulud)	44 501	9 010
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 018	9 894

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	37 347	56 547
Sotsiaalmaksud	12 623	19 037
Kokku tööjõukulud	49 970	75 584
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 000	10 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 233	4 611
Kokku võlad ja ettemaksed	3 233	4 611

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	37 347	56 547

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2022

DocuMental OÜ (registrikood: 14154095) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD MARON	Juhatuse liige	09.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	801
Kokku	8 945
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 945
Kokku	8 945

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	maron@ut.ee