

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Daguz OÜ

registrikood: 14248442

tänavatalu nimi, Trahteri tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5069996

e-posti aadress: jana.vork@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Daguz OÜ tegutseb 2017. aasta aprillist. Daguz OÜ tegevus on suunatud ühiskonna vaimse tervise parandamisele, osutades psühholoogilist-, paari-, pere- ja kasvatusnõustamist, psühhoteraapiat, kriisiabi ja traumateraapiat, lähisuhtevägivallaalast nõustamist, tugigrupi teenust ja vanemlikke oskusi arendavaid koolitusi.

Teenuse saajaks on üksikisikud (lapsed, noorukid ja täiskasvanud) ja pered. Daguz OÜ on mitmes maakonnas koostööpartneriks kohalike omavalitsuste lastekaitse osakondadele ja haridusasutustele: Tallinnas ja Harjumaal (Tallinna linn, Harku vald, Saue vald, Rapla vald, Kehtna vald, Kohila vald, Lügganuse vald).

Ettevõtte tegevuse eesmärk on teenida inimest üksikisiku-, pere ja tugigrupi tasandil lähtudes abistava elukutse kutse-eetikast ja tuginedes perekesksele lähenemisele ning integratiivsele meetodikale, pakkudes psühholoogilist nõustamist, terapeutilist ja koolituslikku abi probleemide ja konfliktide lahendamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 322	35 733
Nõuded ja ettemaksed	9 203	0
Kokku käibevarad	28 525	35 733
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	14 279	0
Kokku põhivarad	14 279	0
Kokku varad	42 804	35 733
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Kokku lühiajalised kohustised	290	7 198
Kokku kohustised	290	7 198
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 315	-2 315
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 351	15 386
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 978	12 964
Kokku omakapital	42 514	28 535
Kokku kohustised ja omakapital	42 804	35 733

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	38 900	31 867
Muud äritulud	13 464	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 516	-87
Mitmesugused tegevuskulud	-17 251	-18 816
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-621	0
Ärikasum (kahjum)	13 976	12 964
Muud finantstulud ja -kulud	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 978	12 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 978	12 964

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Daguz OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Lähtutakse olulisuse printsiibist.

Valuuta EUR

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja täpsusaste on ümardatud täiskohani.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ei ole esitusviisi muudetud.

Vigade korrigeerimine

Vigu ei ole korrigeeritud.

Finantsvarad

Finantsvarasid kajastatakse selleks ettenähtud kirjetel. Lubatud on lisada täiendavaid alakirjeid või täpsustada seadustes toodud alakirjete nimetusi, juhul kui see teeb bilansi informatiivsemaks ja loetavamaks.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas ei ole toimunud tehinguid ja välisvaluutas fikseeritud finantsvarasid ja -kohustusi ei ole

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud ettevõtte puuduvad.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ei ole tütar- ja sidusettevõtjaid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Varud

Kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses (mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse) või neto realiseerimismaksumuses sõltuvalt sellest kumb on madalam. Ei tohi olla arvel kõrgema väärtusega, kui loodetakse saada tulu selle müügist.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad ettevõtte puuduvad.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud ettevõtte puuduvad.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

1500 eur. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik toetada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevaste perioodidel. Jooksvad hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-14

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vahendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse

samaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kohustised, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldised ja tingimuslikud kohustised ettevõtte puuduvad.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine ettevõtte puudub.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõtte ei ole eraldatud vahendeid reservkapitali.

Tulud

Tulu saamise moment on kauba (muu materiaalse vara)/teenuse ostajale üle andmise moment. Müügitulude, muude äritulude, finantstulude ja erakorraliste tulude aastasene jooksev arvestus toimub erinevatel tululiikide kontodel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Realiseeritud kaupade kulude, turustuskulude, üldhalduskulude, muude ärikulude, finantskulude ja erakorraliste kulude aastasisene jooksev arvestus toimub erinevatel kululiikide kontodel.

Maksustamine

2022a dividende välja makstud ei ole.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab, kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emaeettevõtjat ja teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju. Ettevõttel seotud osapooled puuduvad.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2023

Daguz OÜ (registrikood: 14248442) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA VÕRK	Juhatuse liige	04.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 978
Kokku	42 329

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	38900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Võrk	46703240244	Eesti	1275 EUR (Lihtomand)
Ellen Massalski	46911110304	Eesti	1225 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5069996
E-posti aadress	jana.vork@gmail.com