

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Otse24.ee OÜ

registrikood: 14985689

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
J. Vilmsi tn 6-6

postisihthnumber: 10126

e-posti aadress: tonis.vandre@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 17 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Otse24.ee OÜ tegeleb peamiselt ehitusmaterjalide ning kodukaupade online-kaubandusega, samuti projektimüügiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 591	5 888
Nõuded ja ettemaksed	157 631	120 796
Varud	116 531	56 686
Kokku käibevarad	276 753	183 370
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	7 796	26 009
Kokku põhivarad	7 796	26 009
Kokku varad	284 549	209 379
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	35 601	31 273
Võlad ja ettemaksed	5 973	7 629
Kokku lühiajalised kohustised	41 574	38 902
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	230 864	155 515
Kokku pikaajalised kohustised	230 864	155 515
Kokku kohustised	272 438	194 417
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 897	20 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 786	-5 481
Kokku omakapital	12 111	14 962
Kokku kohustised ja omakapital	284 549	209 379

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	110 384	198 426
Muud äritulud	0	7 452
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 040	-153 888
Mitmesugused tegevuskulud	-26 911	-29 950
Tööjõukulud	-24 668	-26 649
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-838	-411
Muud ärikulud	-860	-461
Ärikasum (kahjum)	-2 933	-5 481
Muud finantstulud ja -kulud	147	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 786	-5 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 786	-5 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OTSE24.ee OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularahaja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10 a

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Otse24.ee OÜ osanik TV Online Activad OÜ on otsustanud maksta 2024. aasta jooksul sisse ettevõtte osakapital summas 2500 eurot, millest esimene osamakse summas 1000 eurot on tasutud 21. mail 2024.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto Swedbankis	439	377
Kassa	2 152	5 511
Kokku raha	2 591	5 888

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	155 733	155 733
Ostjatelt laekumata arved	155 733	155 733
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 617	1 617
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	281	281
Kokku nõuded ja ettemaksed	157 631	157 631
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 862	119 862
Ostjatelt laekumata arved	119 862	119 862
Nõuded seotud osapoolte vastu	200	200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	734	734
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 796	120 796

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	15 299	24 639
Müügiks ostetud kaubad	15 299	24 639
Valmistoodang	101 232	32 047
Saunamaja	32 047	32 047
Minimajad	69 185	0
Kokku varud	116 531	56 686

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4	0	0
Käibemaks	0	-3 549	0	-1 367
Üksikisiku tulumaks	0	237	0	335
Sotsiaalmaks	0	541	0	1 249
Töötuskindlustusmaksed	0	68	0	91
Ettemaksukonto jääk	281		734	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	281	-2 699	734	308

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised		Kokku
		Transpordivahendid	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	19 375	7 045	26 420
Amortisatsioonikulu	0	-411	-411
31.12.2022			
Soetusmaksumus	19 375	7 045	26 420
Akumuleeritud kulum	0	-411	-411
Jääkmaksumus	19 375	6 634	26 009
Ostud ja parendused	-19 375	2 000	-17 375
Amortisatsioonikulu	0	-838	-838
31.12.2023			
Soetusmaksumus	0	9 045	9 045
Akumuleeritud kulum	0	-1 249	-1 249
Jääkmaksumus	0	7 796	7 796

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen eraisikult	35 601	35 601			EUR	2024
Lühiajalised laenud kokku	35 601	35 601				
Pikaajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	230 864	0	230 864	0	EUR	31.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	230 864	0	230 864	0		
Laenukohustised kokku	266 465	35 601	230 864	0		

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen eraisikult	1 399	1 399			EUR	31.12.2023
Laen juriidiliselt isikult	29 874	29 874			EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	31 273	31 273				
Pikaajalised laenud						
Laen juriidiliselt isikult	121 514	0	121 514	0	EUR	31.12.2030
Laen eraisikult	34 001	0	34 001	0	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	155 515	0	155 515	0		
Laenukohustised kokku	186 788	31 273	155 515	0		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 719	6 719
Võlad töövõtjatele	1 620	1 620
Võlad seotud osapooltele	333	333
Maksuvõlad	-2 699	-2 699
Kokku võlad ja ettemaksed	5 973	5 973
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 386	4 386
Võlad töövõtjatele	1 424	1 424
Võlad seotud osapooltele	377	377
Maksuvõlad	308	308
Saadud ettemaksed	1 134	1 134
Kokku võlad ja ettemaksed	7 629	7 629

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	1 620	1 424
Kokku võlad töövõtjatele	1 620	1 424

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	110 384	198 426
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	110 384	198 426
Kokku müügitulu	110 384	198 426
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide ja muude kodukaupade müük	110 384	198 426
Kokku müügitulu	110 384	198 426

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	16 835	13 439
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	32 931	136 225
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 161	1 749
Energia	3 113	2 475
Elektrienergia	3 113	2 475
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	60 040	153 888

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	11 100	9 250
Mitmesugused bürookulud	12 990	18 141
Lähetuskulud	1 275	106
Reklaamikulud	1 546	1 825
Muud	0	628
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 911	29 950

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	18 892	19 917
Sotsiaalmaksud	5 776	6 732
Kokku tööjõukulud	24 668	26 649
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Vastuvõtukulud	770	460
Erijuhtude tulumaks	21	1
Muud	69	0
Kokku muud ärikulud	860	461

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu antud laenult	147	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	147	0

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TV Online Activad OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 601	31 273
Kokku laenukohustised	35 601	31 273

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	154 200	121 514

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	76 664	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	34 001
Kokku laenukohustised	230 864	155 515

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Emaettevõtja	48 000	74 014	500	121 514
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	14 650	66 124	15 500	65 274
Kokku laenukohustised	62 650	140 138	16 000	186 788
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Emaettevõtja	121 514	37 440	4 754	154 200
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	29 874	46 790	0	76 664
Kokku laenukohustised	151 388	84 230	4 754	230 864

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2024

Otse24.ee OÜ (registrikood: 14985689) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU VÄNDRE	Juhatuse liige	09.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 786
Kokku	12 111
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 111
Kokku	12 111

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 786
Kokku	12 111
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 111
Kokku	12 111

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	110384	100.00%	Jah