

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Otse24.ee OÜ

registrikood: 14985689

tänavatänu nimi, J. Vilmsi tn 6-6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

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	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
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 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Muud ärikulud	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)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 888	10 515
Nõuded ja ettemaksed	120 796	62 894
Varud	56 686	15 853
Kokku käibevarad	183 370	89 262
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	26 009	0
Kokku põhivarad	26 009	0
Kokku varad	209 379	89 262
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	31 273	14 650
Võlad ja ettemaksed	7 629	6 169
Kokku lühiajalised kohustised	38 902	20 819
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	155 515	48 000
Kokku pikaajalised kohustised	155 515	48 000
Kokku kohustised	194 417	68 819
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 443	12 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481	7 826
Kokku omakapital	14 962	20 443
Kokku kohustised ja omakapital	209 379	89 262

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	198 426	151 914
Muud äritulud	7 452	261
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 888	-126 678
Mitmesugused tegevuskulud	-29 950	-3 987
Tööjõukulud	-26 649	-13 054
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-411	0
Muud ärikulud	-461	-597
Ärikasum (kahjum)	-5 481	7 859
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 481	7 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481	7 859

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OTSE24.ee OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2022. 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. laenunõuded, 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 nüüdiseväärtuseni. 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.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto Swedbankis	377	6 511
Kassa	5 511	4 004
Kokku raha	5 888	10 515

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 833	62 833
Ostjatelt laekumata arved	62 833	62 833
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 894	62 894

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	24 639	15 853
Müügiks ostetud kaubad	24 639	15 853
Valmistoodang	32 047	0
Saunamaja	32 047	0
Kokku varud	56 686	15 853

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-1 367	0	258
Üksikisiku tulumaks	0	335	0	344
Sotsiaalmaks	0	1 249	0	1 143
Töötuskindlustusmaksed	0	91	0	65
Ettemaksukonto jääk	734		61	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	734	308	61	1 810

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Transpordivahendid	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	0
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

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen eraisikult	1 399	1 399			0,00	EUR	31.12.2023
Laen juriidiliselt isikult	29 874	29 874			0,99	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	31 273	31 273					
Pikaajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	121 514	0	121 514	0	0,99	EUR	31.12.2030
Laen eraisikult	34 001	0	34 001	0	0,00	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	155 515	0	155 515	0			
Laenukohustised kokku	186 788	31 273	155 515	0			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	1 000	1 000			0,00	EUR	31.12.2022
Laen juriidiliselt isikult	13 650	13 650			0,99	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	14 650	14 650					
Pikaajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	48 000	0	0	48 000	0,99%	EUR	2030
Pikaajalised laenud kokku	48 000	0	0	48 000			
Laenukohustised kokku	62 650	14 650	0	48 000			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 028	3 028
Võlad töövõtjatele	1 098	1 098
Võlad seotud osapooltele	67	67
Maksuvõlad	1 810	1 810
Saadud ettemaksed	166	166
Muud saadud ettemaksed	166	166
Kokku võlad ja ettemaksed	6 169	6 169

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	1 424	1 098
Kokku võlad töövõtjatele	1 424	1 098

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	198 426	151 914
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	198 426	151 914
Kokku müügitulu	198 426	151 914
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide ja muude kodukaupade müük	198 426	151 914
Kokku müügitulu	198 426	151 914

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	7 452	0
Muud	0	261
Kokku muud äritulud	7 452	261

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	13 439	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	136 225	122 858
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 749	3 619
Energia	2 475	0
Elektrienergia	2 475	0
Väikevahendid	0	201
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	153 888	126 678

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	9 250	0
Mitmesugused bürookulud	18 141	1 491
Lähetuskulud	106	117
Reklaamikulud	1 825	1 047
Muud	628	1 332
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 950	3 987

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	19 917	9 775
Sotsiaalmaksud	6 732	3 279
Kokku tööjõukulud	26 649	13 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Vastuvõtukulud	460	571
Erijuhtude tulumaks	1	26
Kokku muud ärikulud	461	597

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	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 273	0
Kokku laenukohustised	31 273	1 000

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	121 514	48 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 001	0
Kokku laenukohustised	155 515	48 000

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 ettevõtjad	14 650	66 124	15 500	65 274
Kokku laenukohustised	62 650	140 138	16 000	186 788

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	2 920

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.01.2024

Otse24.ee OÜ (registrikood: 14985689) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU VÄNDRE	Juhatuse liige	03.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481
Kokku	14 962
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 962
Kokku	14 962

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481
Kokku	14 962
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 962
Kokku	14 962

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	198426	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tonis.vandre@gmail.com