

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: SISIFLOW OÜ

registrikood: 16213904

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Pärnu mnt 139c

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 5088838

e-posti aadress: info@sisiflow.com

veebilehe aadress: www.sisiflow.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

SISIFLOW OÜ asukohaga Pärnu mnt 139c, Tallinn, registreeriti Äriregistris 23.04.2021.a.

SISIFLOW OÜ peamiseks tegevusalaks on väike ja keskmise suurusega ettevõtetele suunatud digitaalse finantsjuhi tarkvara arendamine ja müük.

Teenust osutatakse SISIFLOW kaubamärgi all (www.sisiflow.com).

2023 aastal tegeleti peamiselt tarkvara arendusega ja müügiprotsessiga veel ei alustatud.

SISIFLOW OÜ kvalifitseerub iduettevõtteks, mille kasvukiirus on sõltuvuses riskikapitali kaasamisest.

2023 majandusaasta puhaskahjum oli 9239 EUR. SISIFLOW OÜ omakapital on 67 037 EUR, millest osakapital on 2500 EUR.

2024 aastal jätkatakse põhitegevusega. Eesmärgiks on tulla tarkvaraga turule ehk alustada müügiprotsessiga ja jätkata tarkvara arendustegevusega. Selleks on plaanis kaasata täiendavaid investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	14	288
Nõuded ja ettemaksed	7	23
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	23
Kokku käibevarad	21	311
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	34 736	34 736
Muud nõuded	34 736	34 736
Immateriaalsed põhivarad	189 817	189 530
Kokku põhivarad	224 553	224 266
Kokku varad	224 574	224 577
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1	4 215
Võlad tarnijatele	1	315
Muud võlad	0	3 900
Kokku lühiajalised kohustised	1	4 215
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	103 144	97 986
Võlad ja ettemaksed	19 655	11 364
Muud võlad	19 655	11 364
Sihtfinantseerimine	34 736	34 736
Kokku pikaajalised kohustised	157 535	144 086
Kokku kohustised	157 536	148 301
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 776	86 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 238	-13 108
Kokku omakapital	67 038	76 276
Kokku kohustised ja omakapital	224 574	224 577

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	213	75
Mitmesugused tegevuskulud	-1 160	-4 794
Ärikasum (kahjum)	-947	-4 719
Intressikulud	-8 291	-8 389
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 238	-13 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 238	-13 108

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SISIFLOW OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused)[, välja arvatud negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses; tasuta saadud vara soetusmaksumus on tema õiglane väärtus. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul. Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud;
- sidusettevõtted;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 799	109 350
Kokku laenukohustised	122 799	109 350
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 900
Kokku võlad ja ettemaksed	0	3 900

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 274	14 712	97 986	8 389
Kokku laenukohustised	83 274	14 712	97 986	8 389

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 986	5 158	0	103 144	8 291
Kokku laenukohustised	97 986	5 158	0	103 144	8 291

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2024

SISIFLOW OÜ (registrikood: 16213904) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE ARGE	Juhatuse liige	13.06.2024
LY OTSASOO	Juhatuse liige	13.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 238
Kokku	64 538
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 538
Kokku	64 538

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu tarkvara kirjastamine	58291	213	100.00%	Jah