

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Procurement Flow OÜ

registrikood: 14650925

tänavanimi: Kaupmehe tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10114

e-posti aadress: info@procurementflow.eu

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Üldiselt

Procurement Flow OÜ on asutatud 2019. aastal. Ettevõtte on keskendunud internetipõhise ostujuhtimistarkva pakkumisele. Ettevõtte tegutseb brändi ProcurementFlow.com all.

Tulud, kulud ja tulem

2020. aastal oli müügitulu 4 050 eurot. Ettevõtte muud tegevuskulud moodustasid 2020. aastal 137 046 eurot. Tegevusaasta lõpetati kahjumiga summas 267 611 eurot.

Personal

Ettevõtte juhatuse on kaheliikmeline ning juhatuse liikmetele maksti tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 804	357 938	2
Nõuded ja ettemaksed	2 467	21 548	3
Kokku käibevarad	10 271	379 486	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	677	1 185	5
Immateriaalsed põhivarad	386 199	240 273	6
Kokku põhivarad	386 876	241 458	
Kokku varad	397 147	620 944	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 808	33 494	7
Kokku lühiajalised kohustised	9 808	33 494	
Kokku kohustised	9 808	33 494	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 824	3 748	8
Ülekurss	776 998	709 574	
Oma osad	-330	-330	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-125 542	325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-267 611	-125 867	
Kokku omakapital	387 339	587 450	
Kokku kohustised ja omakapital	397 147	620 944	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	29.01.2019 - 31.12.2019	Lisa nr
Müügitulu	4 050	0	9
Muud äritulud	0	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 000	-17 975	10
Mitmesugused tegevuskulud	-137 046	-72 690	11
Tööjõukulud	-120 928	-34 912	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-508	-85	5
Muud ärikulud	-198	-245	
Ärikasum (kahjum)	-267 630	-125 905	
Muud finantstulud ja -kulud	19	38	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-267 611	-125 867	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-267 611	-125 867	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Procurement Flow OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Procurement Flow OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o 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, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohutused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikust omanikke ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arveldusarve	7 804	357 938
Kokku raha	7 804	357 938

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 880	1 880	
Ostjatelt laekumata arved	1 880	1 880	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	568	568	4
Ettemaksed	19	19	
Muud makstud ettemaksed	19	19	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 467	2 467	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 502	21 502	4
Ettemaksed	46	46	
Muud makstud ettemaksed	46	46	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 548	21 548	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	365		2 302	
Üksikisiku tulumaks		547		1 716
Erisoodustuse tulumaks		35		130
Sotsiaalmaks		982		3 028
Kohustuslik kogumispension		44		99
Töötuskindlustusmaksed		39		31
Ettemaksukonto jääk	203		19 200	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	568	1 647	21 502	5 004

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
29.01.2019		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 270	1 270
Amortisatsioonikulu	-85	-85
31.12.2019		
Soetusmaksumus	1 270	1 270
Akumuleeritud kulum	-85	-85
Jääkmaksumus	1 185	1 185
Amortisatsioonikulu	-508	-508
31.12.2020		
Soetusmaksumus	1 270	1 270
Akumuleeritud kulum	-593	-593
Jääkmaksumus	677	677

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
29.01.2019		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	240 273	240 273
31.12.2019		
Soetusmaksumus	240 273	240 273
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	240 273	240 273
Ostud ja parendused	145 926	145 926
31.12.2020		
Soetusmaksumus	386 199	386 199
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	386 199	386 199

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 378	4 378	
Võlad töövõtjatele	1 728	1 728	
Maksuvõlad	1 647	1 647	4
Muud võlad	1 270	1 270	
Muud viitvõlad	1 270	1 270	
Muud lühiajalised võlad	785	785	13
Kokku võlad ja ettemaksed	9 808	9 808	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 369	14 369	
Võlad töövõtjatele	8 008	8 008	
Maksuvõlad	5 004	5 004	4
Muud võlad	5 488	5 488	
Muud viitvõlad	5 488	5 488	
Muud lühiajalised võlad	625	625	13
Kokku võlad ja ettemaksed	33 494	33 494	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	3 824	3 748

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	29.01.2019 - 31.12.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 200	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 850	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 050	0
Kokku müügitulu	4 050	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Online teenuse müük	4 050	0
Kokku müügitulu	4 050	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	29.01.2019 - 31.12.2019
Arenduskulud	-13 000	-17 975
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 000	-17 975

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	29.01.2019 - 31.12.2019
Üür ja rent	-7 864	-125
Mitmesugused bürookulud	-682	-1 796
Lähetuskulud	-1 537	-4 213
Koolituskulud	-1 487	-448
Riiklikud ja kohalikud maksud	-33	-287
Juriidilised kulud	-18	-9 735
IT-teenused	-27 877	-11 313
Reklaam	-33 496	-28 704
Sõidukite rent	-34	-449
Kommunaalkulud	-1 022	0
Muud	-62 996	-15 620
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-137 046	-72 690

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	29.01.2019 - 31.12.2019
Palgakulu	-90 756	-26 226
Sotsiaalmaksud	-30 172	-8 687
Kokku tööjõukulud	-120 928	-34 913
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	785	625

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	29.01.2019 - 31.12.2019
Arvestatud tasu	62 916	22 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.10.2021

Procurement Flow OÜ (registrikood: 14650925) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SAIDLA	Juhatuse liige	25.10.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-125 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-267 611
Kokku	-393 153
Katmine	
kahjum kantakse üle järgmisesse perioodi.	-393 153
Kokku	-393 153

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	4050	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@procurementflow.eu