

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Allagi OÜ

registrikood: 14338636

tänava/talu nimi, Pikk tn 7-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 5096996

e-posti aadress: paul.vahur@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Tulumaks	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Allagi Oü on asutatud 24.09.2017.

Ettevõtte põhitegevusalaks on ärikonsultatsioonide pakkumine IT ja tarkvara ettevõtetele ning nende alltöövõtjatele.

Põhiline klientuur on Eestis.

Kuna 2021 aasta müügitulu (64 926 eurot) tõusis võrreldes 2020 aastaga (49 051 eurot) on uuel majandusaastal plaanis müügitulu veel kordades suurendada ning leida uusi kliente Eestist ja teistest Euroopa Liidu riikidest.

Müügitulu tõus oli 32,36%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 041	4 848	2
Finantsinvesteeringud	11 612	11 594	3
Nõuded ja ettemaksed	14 407	17 648	4
Kokku käibevarad	58 060	34 090	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	185	647	7
Kokku põhivarad	185	647	
Kokku varad	58 245	34 737	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 765	3 226	8
Kokku lühiajalised kohustised	2 765	3 226	
Kokku kohustised	2 765	3 226	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 802	8 463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 178	20 548	
Kokku omakapital	55 480	31 511	
Kokku kohustised ja omakapital	58 245	34 737	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	64 926	49 051	12
Muud äritulud	0	428	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14	0	14
Mitmesugused tegevuskulud	-3 465	-2 341	15
Tööjõukulud	-11 277	-10 410	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-462	-535	7
Ärikasum (kahjum)	49 708	36 193	
Muud finantstulud ja -kulud	1 216	-9 338	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 924	26 855	
Tulumaks	-3 746	-6 307	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 178	20 548	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	49 708	36 193	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	462	535	7
Kokku korrigeerimised	462	535	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 763	-7 543	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3	-1 017	
Laekunud intressid	2 732	618	
Kokku rahavood äritegevusest	58 668	28 786	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-10 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 677	-2 555	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2 659	15 060	
Antud laenud	-6 000	-5 000	
Antud laenude tagasimaksed	3 478	506	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-1 516	59	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 056	-1 930	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-23 580	-42 431	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 839	-8 451	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 419	-50 882	
Kokku rahavood	27 193	-24 026	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 848	28 874	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 193	-24 026	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 041	4 848	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 500	42 317	44 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	20 548	20 548
Väljakuulutatud dividendid	0	-33 854	-33 854
31.12.2020	2 500	29 011	31 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	47 178	47 178
Väljakuulutatud dividendid	0	-23 209	-23 209
31.12.2021	2 500	52 980	55 480

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allagi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse üle ühe aastase kasutuseaga varasid, mille soetusmaksumus

ületab 800 eurot. Väheolulise maksumusega, alla 800 euro inventar

on kantud kuludesse ning nende kohta peetakse bilansivälist analüütilist arvestust.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel lähtudes kasulikust tööeest.

Maa maksumuselt kulumit ei arvestata.

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või –kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800 eurot

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

Tulud

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul osutatud teenuste ja lähetatud kaupade müügihinna, millest on vähendatud käibemaks.

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud, juhatuse liikmed ning nende sugulased ja nendele kuuluvad teised ettevõtted, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	8 561	3 848
Sularaha	23 480	1 000
Kokku raha	32 041	4 848

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2019	24 099	24 099
Soetamine	2 555	2 555
Müük müügihinnas või lunastamine	-15 060	-15 060
31.12.2020	11 594	11 594
Soetamine	2 677	2 677
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 659	-2 659
31.12.2021	11 612	11 612

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 672	3 672
Ostjatelt laekumata arved	3 672	3 672
Laenunõuded	10 317	10 317
Muud nõuded	418	418
Intressinõuded	418	418
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 407	14 407
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 600	9 600
Ostjatelt laekumata arved	9 600	9 600
Laenunõuded	7 795	7 795
Muud nõuded	253	253
Intressinõuded	253	253
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 648	17 648

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	758	750
Käibemaks	435	766
Üksikisiku tulumaks	451	125
Sotsiaalmaks	214	214
Kohustuslik kogumispension	13	13
Töötuskindlustusmaksed	16	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 887	1 884

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14889419	Brightwork	Eesti		100	100

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 140	2 140
Akumuleeritud kulum	-958	-958
Jääkmaksumus	1 182	1 182
Amortisatsioonikulu	-535	-535
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 140	2 140
Akumuleeritud kulum	-1 493	-1 493
Jääkmaksumus	647	647
Amortisatsioonikulu	-462	-462
31.12.2021		
Soetusmaksumus	2 140	2 140
Akumuleeritud kulum	-1 955	-1 955
Jääkmaksumus	185	185

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11	11	
Võlad töövõtjatele	867	867	
Maksuvõlad	1 887	1 887	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 765	2 765	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11	11	
Võlad töövõtjatele	867	867	
Maksuvõlad	1 884	1 884	5
Muud võlad	464	464	
Dividendivõlad	464	464	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 226	3 226	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	500	500
Väljamaksmata töötasu maksud	367	367
Kokku võlad töövõtjatele	867	867

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	42 384	23 209
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	10 596	5 802
Kokku tingimuslikud kohustised	52 980	29 011

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	64 926	49 051
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	64 926	49 051
Kokku müügitulu	64 926	49 051
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Marketingi teenused	64 926	49 051
Kokku müügitulu	64 926	49 051

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	0	428
Kokku muud äritulud	0	428

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Transpordikulud	14	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	14	0

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	1 570	1 415
Lähetuskulud	319	0
Raamatupidamisteenus	222	340
Muud	1 354	586
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 465	2 341

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 428	7 780
Sotsiaalmaksud	2 849	2 630
Kokku tööjõukulud	11 277	10 410
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
intressitulud	2 732	618
Kahjum kapitaliosaluse alusel	0	-10 000
Muud finantstulud	0	44
muud finantskulud	-1 516	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 216	-9 338

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	23 580	3 839	33 854	8 159
Eesti	23 580	3 839	33 854	8 159
Kokku	23 580	3 839	33 854	8 159

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	8 000	5 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 000	5 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	5 000	6 000	3 000	8 000	252
Kokku antud laenud	5 000	6 000	3 000	8 000	252

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	8 428	7 780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2022

Allagi OÜ (registrikood: 14338636) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL VAHUR	Juhatuse liige	15.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 178
Kokku	52 980

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 178
Kokku	52 980
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 980
Kokku	52 980

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	64926	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paul Vahur	37604240345	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096996
E-posti aadress	paul.vahur@gmail.com