

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing OTTIRO

registrikood: 10640746

tänavatalu nimi, Keldrimäe tee 9
maja ja korteri number:

küla: Liivamäe küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74114

telefon: +372 5121696, +372 6096168

e-posti aadress: tasso@hot.ee

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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Ottiro põhitegevus on finantsteenuse osutamine.

Osaühing Ottiro netokäive 2021. aastal oli 1,95 tuhat eurot. Eelmise aruandeperioodi netokäive oli 2,20 tuhat eurot. Ettevõtte aruandeaasta kahjum oli 41,77 tuhat eurot, võrdlusperioodi kahjum oli 56,95 tuhat eurot.

Aruandeperioodil oli ettevõtte juhtkonna põhitähelepanu keskendunud uute tegevusvaldkondade ja müügitulude leidmisel.

Osaühing Ottiro on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 121	41 972
Nõuded ja ettemaksed	70 208	333 060
Kokku käibevarad	74 329	375 032
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	670 000	411 000
Kokku põhivarad	670 000	411 000
Kokku varad	744 329	786 032
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	22 866	6 131
Kokku lühiajalised kohustised	22 866	6 131
Kokku kohustised	22 866	6 131
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	19 172
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	758 812	815 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 766	-56 949
Kokku omakapital	721 463	779 901
Kokku kohustised ja omakapital	744 329	786 032

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 950	2 200
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-48 547	-59 591
Brutokasum (-kahjum)	-46 597	-57 391
Turustuskulud	-561	-462
Üldhalduskulud	-8 116	-9 544
Muud ärikulud	-1 014	-1 014
Ärikasum (kahjum)	-56 288	-68 411
Intressitulud	14 522	11 462
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 766	-56 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 766	-56 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ottiro raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Ottiro 2021 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kui väikettevõtja lühendatud aastaaruanne

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT tehnika	kuni 3 aastat

Varade väärtuse langus

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada.

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud. Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	80	80
Pangakonto	4 041	41 892
Kokku raha	4 121	41 972

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47	47	
Laenunõuded	716 000	46 000	670 000
Muud nõuded	24 041	24 041	
Intressinõuded	24 041	24 041	
Ettemaksed	120	120	
Tulevaste perioodide kulud	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	740 208	70 208	670 000

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64	64	
Laenunõuded	731 000	320 000	411 000
Muud nõuded	12 589	12 589	
Intressinõuded	12 589	12 589	
Ettemaksed	407	407	
Tulevaste perioodide kulud	398	398	
Muud makstud ettemaksed	9	9	
Kokku nõuded ja ettemaksed	744 060	333 060	411 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	28		4	
Üksikisiku tulumaks		604		668
Erisoodustuse tulumaks		85		84
Sotsiaalmaks		997		1 277
Kohustuslik kogumispension		26		43
Töötuskindlustusmaksed		10		31
Ettemaksukonto jääk	19		60	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47	1 722	64	2 103

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 230	2 230
Akumuleeritud kulum	-2 230	-2 230
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 230	2 230
Akumuleeritud kulum	-2 230	-2 230
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2021		
Soetusmaksumus	2 230	2 230
Akumuleeritud kulum	-2 230	-2 230
Jääkmaksumus	0	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	450	450
Võlad töövõtjatele	3 658	3 658
Maksuvõlad	1 722	1 722
Muud võlad	17 036	17 036
Muud viitvõlad	17 036	17 036
Kokku võlad ja ettemaksed	22 866	22 866
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	314	314
Võlad töövõtjatele	3 468	3 468
Maksuvõlad	2 103	2 103
Muud võlad	246	246
Muud viitvõlad	246	246
Kokku võlad ja ettemaksed	6 131	6 131

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	19 172
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 950	2 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 950	2 200
Kokku müügitulu	1 950	2 200
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantskonsultatsioon	1 950	2 200
Kokku müügitulu	1 950	2 200

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	31 343	38 564
Sotsiaalmaksud	10 467	14 583
Kokku tööjõukulud	41 810	53 147
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	70 041	332 589
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 041	332 589

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	670 000	411 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	670 000	411 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 036	247
Kokku võlad ja ettemaksed	17 036	247

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	320 000	411 000	731 000	11 438
Kokku antud laenud	320 000	411 000	731 000	11 438

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	731 000	149 000	164 000	716 000	14 520
Kokku antud laenud	731 000	149 000	164 000	716 000	14 520

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 950	2 200
Kokku müüdnud	1 950	2 200

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 268	7 103
Kokku ostetud	6 268	7 103

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	15 743	15 693

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2022

Osaühing OTTIRO (registrikood: 10640746) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARJU TASSO	Juhatuse liige	15.06.2022
PIRET LEPP	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	758 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 766
Kokku	717 046
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	717 046
Kokku	717 046

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	1950	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Lepp	47504290269	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Philippe Sylvain D Kindt	05.04.1959	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6096168
Mobiiltelefon	+372 5121696
E-posti aadress	tasso@hot.ee