

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Procurement Flow OÜ

registrikood: 14650925

tänavanimi: Rotermanni tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

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 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
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

2021. aastal oli müügitulu 62 464 eurot. Ettevõtte muud tegevuskulud moodustasid 2021. aastal 20 667 eurot. Tegevusaasta lõpetati kasumiga summas 7 790 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 447	7 804	1
Nõuded ja ettemaksed	5 158	2 467	3
Kokku käibevarad	12 605	10 271	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	677	5
Immateriaalsed põhivarad	386 498	386 199	6
Kokku põhivarad	386 498	386 876	
Kokku varad	399 103	397 147	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 974	9 808	7
Kokku lühiajalised kohustised	3 974	9 808	
Kokku kohustised	3 974	9 808	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 824	3 824	8
Ülekurss	776 998	776 998	
Oma osad	-330	-330	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-393 153	-125 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 790	-267 611	
Kokku omakapital	395 129	387 339	
Kokku kohustised ja omakapital	399 103	397 147	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	62 464	4 050	9
Muud äritulud	562	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 250	-13 000	10
Mitmesugused tegevuskulud	-20 667	-137 046	11
Tööjõukulud	-8 436	-120 928	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 636	-508	5; 6
Muud ärikulud	-2 246	-198	13
Ärikasum (kahjum)	7 791	-267 630	
Muud finantstulud ja -kulud	-1	19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 790	-267 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 790	-267 611	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Procurement Flow OÜ 2021. 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 alljärgnevates 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arveldusarve	7 447	7 804
Kokku raha	7 447	7 804

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 251	4 251	
Ostjatelt laekumata arved	4 251	4 251	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	4
Ettemaksed	907	907	
Muud makstud ettemaksed	907	907	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 158	5 158	

	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	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	17	365	0
Üksikisiku tulumaks		0		547
Erisoodustuse tulumaks		0		35
Sotsiaalmaks		0		982
Kohustuslik kogumispension		0		44
Töötuskindlustusmaksed		0		39
Ettemaksukonto jääk	0		203	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		17	568	1 647

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-85	-85
Müügid (jääkmaksumuses)	-592	-592
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
--	------	------

Masinad ja seadmed	553	0
Muud masinad ja seadmed	553	0
Kokku	553	0

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	0	240 273	240 273
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	240 273	240 273
Ostud ja parendused	0	145 926	145 926
Amortisatsioonikulu	0	0	0
31.12.2020			
Soetusmaksumus	0	386 199	386 199
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	386 199	386 199
Ostud ja parendused	0	6 850	6 850
Amortisatsioonikulu	-6 551	0	-6 551
Ümberliigitamised	393 049	-393 049	0
31.12.2021			
Soetusmaksumus	393 049	0	393 049
Akumuleeritud kulum	-6 551	0	-6 551
Jääkmaksumus	386 498	0	386 498

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 629	3 629	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Võlad seotud osapooltele	328	328	14
Maksuvõlad	17	17	4
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 974	3 974	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 378	4 378	
Võlad töövõtjatele	1 728	1 728	
Võlad seotud osapooltele	785	785	14
Maksuvõlad	1 647	1 647	4
Muud võlad	1 270	1 270	
Muud viitvõlad	1 270	1 270	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 808	9 808	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 824	3 824

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 396	2 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 657	1 850
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 053	4 050
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	9 411	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	9 411	0
Kokku müügitulu	62 464	4 050
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Online teenuse müük	62 464	4 050
Kokku müügitulu	62 464	4 050

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

	2021	2020
Arenduskulud	-17 250	-13 000
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 250	-13 000

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-890	-7 864
Mitmesugused bürookulud	-464	-682
Lähetuskulud	-312	-1 537
Koolituskulud	0	-1 487
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-33
Juriidilised kulud	0	-18
IT-teenused	-13 513	-27 877
Reklaam	-1 390	-33 496
Sõidukite rent	-195	-34
Kommunaalkulud	0	-1 022
Muud	-3 903	-62 996
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 667	-137 046

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-6 317	-90 756
Sotsiaalmaksud	-2 119	-30 172
Kokku tööjõukulud	-8 436	-120 928
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	-593	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-15	0
Lootusetud nõuded	-1 638	0
Muud	0	-198
Kokku muud ärikulud	-2 246	-198

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-328	-785
Kokku võlad ja ettemaksed	-328	-785

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	62 916

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Procurement Flow OÜ (registrikood: 14650925) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SAIDLA	Juhatuse liige	01.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-393 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 790
Kokku	-385 363
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	7 790
kahjum kantakse üle järgmisesse perioodi.	-393 153
Kokku	-385 363

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	62464	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@procurementflow.eu