

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Allies OÜ

registrikood: 14630584

tänava/talu nimi, Tiiu tn 3-19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10135

e-posti aadress: priitpavelson@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Allies OÜ pakub digitaalset tarkvaraarendajate vahendamise ja haldamise platvormi Skandinaavia, Baltikumi ja Poola IT-arendusettevõtetele. 2022. aastal saavutas ettevõtte eelnevas majandusaastaruandes seatud eesmärgid ning ootab kasvu jätkumist ka 2023. aastal. 2022. aasta tegevus:

- 1 236 506 € müügikäibe saavutamine, 3,3x kasv võrreldes 2021. aastaga;
- Pidev põhitegevuse kasv, e. tarkvarakonsultantide paigutamine rahvusvaheliste suurettevõtete ja avaliku sektori projektidesse.
- Meeskonna laiendamine tootearenduse ja kliendihalduse suunal;
- Digitaalse platvormi avamine, et võimaldada tarkvaraarendusettevõtetel leida uusi projekte ja hallata oma talendibaasi.

2023. aasta eesmärgid:

- Müügikäibe kahekordistamine olemasolevate ja uute klientide arvelt ning leides uusi tuluallikaid;
- Täiendava investeerimiskapitali kaasamine strateegiliselt investorilt, et omada rahalist puhvrit, mis võimaldaks 2024. aastal suurendada investeringuid ettevõtte kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 177	102 232
Nõuded ja ettemaksed	134 756	71 261
Kokku käibevarad	168 933	173 493
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	2 820	3 004
Kokku põhivarad	2 820	3 004
Kokku varad	171 753	176 497
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	49 000	0
Võlad ja ettemaksed	191 661	80 998
Kokku lühiajalised kohustised	240 661	80 998
Kokku kohustised	240 661	80 998
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 102	5 102
Ülekurss	326 096	326 101
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-235 704	-136 547
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-164 402	-99 157
Kokku omakapital	-68 908	95 499
Kokku kohustised ja omakapital	171 753	176 497

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 236 506	369 979
Muud äritulud	455	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-950 903	-277 643
Mitmesugused tegevuskulud	-161 449	-90 399
Tööjõukulud	-286 477	-100 291
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 028	-636
Muud ärikulud	-1 397	-178
Ärikasum (kahjum)	-164 293	-99 168
Intressitulud	0	11
Muud finantstulud ja -kulud	-109	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-164 402	-99 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-164 402	-99 157

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allies 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS), RpS § 3 punkt 7, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid ja Avaliku sektori finantsarvestuse ja – aruandluse juhend.

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik nõuded (viitlaekumised ja muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõttes enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kantakse soetamise hetkel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutused, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuste langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Eesti raamatupidamises arvel oleva põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberkvalifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus miinus müügikulutused või vara kasutusväärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras kui vara kasutamisest või müügist ei eelda enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	4 aastat

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 175	125 175
Ostjatelt laekumata arved	125 175	125 175
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 738	4 738
Muud nõuded	1 343	1 343
Viitlaekumised	1 343	1 343
Ettemaksed	3 500	3 500
Muud makstud ettemaksed	3 500	3 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 756	134 756
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	65 404	65 404
Ostjatelt laekumata arved	65 404	65 404
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 151	1 151
Muud nõuded	3 624	3 624
Viitlaekumised	3 624	3 624
Ettemaksed	1 082	1 082
Muud makstud ettemaksed	1 082	1 082
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 261	71 261

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	120 343	120 343
Võlad töövõtjatele	11 251	11 251
Maksuvõlad	52 881	52 881
Muud võlad	7 186	7 186
Muud viitvõlad	7 186	7 186
Kokku võlad ja ettemaksed	191 661	191 661
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 410	59 410
Maksuvõlad	21 582	21 582
Muud võlad	6	6
Muud viitvõlad	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	80 998	80 998

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	214 099	74 956
Sotsiaalmaksud	72 378	25 335
Kokku tööjõukulud	286 477	100 291
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	27 230	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.01.2023

Allies OÜ (registrikood: 14630584) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PAVELSON	Juhatuse liige	11.01.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-235 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-164 402
Kokku	-400 106
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-400 106
Kokku	-400 106

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	1236506	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vixonaire Group OÜ	12722595	Eesti	98 EUR (Lihtomand)
Tweed Invest OÜ	14137116	Eesti	120 EUR (Lihtomand)
Seedrikäbi OÜ	14131438	Eesti	60 EUR (Lihtomand)
Lingonberry Island OY		Soome	57 EUR (Lihtomand)
LIFECHANGING VENTURES OÜ	16149951	Eesti	107 EUR (Lihtomand)
Kowalski Grupp OÜ	14588528	Eesti	106 EUR (Lihtomand)
Gorilla Capital Fund 2017 Ky		Eesti	405 EUR (Lihtomand)
Falcon Capital OÜ	14905555	Eesti	124 EUR (Lihtomand)
Entourage Capital OÜ	14360736	Eesti	12 EUR (Lihtomand)
Codemind OÜ	12975847	Eesti	12 EUR (Lihtomand)
Beech Holding Oy		Eesti	124 EUR (Lihtomand)
Sami-Sander Kivi	39005110233	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	42 EUR (Lihtomand)
Juha Petri Ensio Niiranen	04.07.1971	Soome	48 EUR (Lihtomand)
Dmitrij Zatuchin	19.08.1985	Eesti	115 EUR (Lihtomand)
New Fieldcreek OÜ	14847384	Eesti	234 EUR (Lihtomand)
Matrico LAS osaühing	11400323	Eesti	78 EUR (Lihtomand)
Robin Reichardt	39002080326	Soome	430 EUR (Lihtomand)
Mattias Saldre	38810016025	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	430 EUR (Lihtomand)
PP Konsultatsioonid OÜ	12222194	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	priitpavelson@gmail.com