

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Outfunnel OÜ

registrikood: 14469427

tänavatänu nimi, Valgevase tn 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10414

e-posti aadress: info@outfunnel.com

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 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Majanduskeskkond ei olnud lihtne, aga käivet õnnestus kasvatada sellegipoolest.

2023. aasta eesmärkideks on jätkata käibe kasutamist ja tootearendust, aga teha seda kasumlikult, et tagada firma jätkusuutlikkus ning jõuda kohta, kus täidame nõudeid omakapitalile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	162 134	846 012	2
Nõuded ja ettemaksed	25 516	38 362	3
Kokku käibevarad	187 650	884 374	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 017	16 561	5
Immateriaalsed põhivarad	2 618	3 033	6
Kokku põhivarad	15 635	19 594	
Kokku varad	203 285	903 968	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	97 470	110 309	8
Kokku lühiajalised kohustised	97 470	110 309	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 030 180	1 030 180	7
Võlad ja ettemaksed	55 232	14 025	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 085 412	1 044 205	
Kokku kohustised	1 182 882	1 154 514	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 254	3 254	
Ülekurss	1 136 069	1 136 069	
Oma osad	-389	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 389 576	-881 093	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-728 955	-508 776	
Kokku omakapital	-979 597	-250 546	
Kokku kohustised ja omakapital	203 285	903 968	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	545 554	400 200	9
Muud äritulud	5 309	3 703	
Mitmesugused tegevuskulud	-494 685	-334 013	
Tööjõukulud	-701 502	-531 511	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 568	-10 140	5;6
Muud ärikulud	-31 892	-6 152	
Ärikasum (kahjum)	-687 784	-477 913	
Intressitulud	36	30	
Intressikulud	-41 207	-30 893	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-728 955	-508 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-728 955	-508 776	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Outfunnel OÜ 2022. 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.

Outfunnel 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

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 akumulieeritud 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 tööeast. 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.

Immateriaalne põhivara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav.

Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

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 ettevõttel 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.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	162 134	846 012
Kokku raha	162 134	846 012

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 215	16 215	
Ostjatelt laekumata arved	16 215	16 215	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 049	5 049	4
Ettemaksed	4 252	4 252	
Tulevaste perioodide kulud	4 252	4 252	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 516	25 516	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 957	21 957	
Ostjatelt laekumata arved	21 957	21 957	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 905	12 905	4
Ettemaksed	3 500	3 500	
Tulevaste perioodide kulud	3 500	3 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 362	38 362	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 957		3 984	
Üksikisiku tulumaks		13 547		6 936
Erisoodustuse tulumaks		75		215
Sotsiaalmaks		23 184		11 814
Kohustuslik kogumispension		1 257		694
Töötuskindlustusmaksed		1 331		661
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		536		555
Ettemaksukonto jääk	2 092		8 921	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 049	39 930	12 905	20 875

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	24 229	7 040	31 269
Akumuleeritud kulum	-8 654	-505	-9 159
Jääkmaksumus	15 575	6 535	22 110
Ostud ja parendused	4 177	0	4 177
Muud ostud ja parendused	4 177	0	4 177
Amortisatsioonikulu	-7 430	-2 296	-9 726
31.12.2021			
Soetusmaksumus	28 406	7 040	35 446
Akumuleeritud kulum	-16 084	-2 801	-18 885
Jääkmaksumus	12 322	4 239	16 561
Ostud ja parendused	7 963	0	7 963
Muud ostud ja parendused	7 963	0	7 963
Amortisatsioonikulu	-7 858	-2 296	-10 154
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 353	0	-1 353
31.12.2022			
Soetusmaksumus	31 199	7 040	38 239
Akumuleeritud kulum	-20 125	-5 097	-25 222
Jääkmaksumus	11 074	1 943	13 017

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	4 145	4 145
Akumuleeritud kulum	-698	-698
Jääkmaksumus	3 447	3 447
Amortisatsioonikulu	-414	-414
31.12.2021		
Soetusmaksumus	4 145	4 145
Akumuleeritud kulum	-1 112	-1 112
Jääkmaksumus	3 033	3 033
Amortisatsioonikulu	-415	-415
31.12.2022		
Soetusmaksumus	4 145	4 145
Akumuleeritud kulum	-1 527	-1 527
Jääkmaksumus	2 618	2 618

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Konverteeritavad laenud	1 030 180		1 030 180		4%	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	1 030 180		1 030 180				
Laenukohustised kokku	1 030 180		1 030 180				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Konverteeritavad laenud	1 030 180		1 030 180		4%	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	1 030 180		1 030 180				
Laenukohustised kokku	1 030 180		1 030 180				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	17 281	17 281		3
Võlad töövõtjatele	40 164	40 164		11
Maksuvõlad	39 930	39 930		
Muud võlad	55 327	95	55 232	
Intressivõlad	55 232		55 232	
Muud viitvõlad	95	95		
Kokku võlad ja ettemaksed	152 702	97 470	55 232	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	23 191	23 191		
Võlad töövõtjatele	48 125	48 125		
Maksuvõlad	20 875	20 875		
Muud võlad	32 143	18 118	14 025	
Intressivõlad	14 025	0	14 025	
Muud viitvõlad	18 118	18 118		
Kokku võlad ja ettemaksed	124 334	110 309	14 025	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 714	5 190
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	90 538	70 663
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	101 252	75 853
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	444 302	324 347
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	444 302	324 347
Kokku müügitulu	545 554	400 200
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvara pilveteenusena	545 554	400 200
Kokku müügitulu	545 554	400 200

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	14 500	13 360
Mitmesugused bürookulud	13 541	9 791
Lähetuskulud	6 148	4 327
Koolituskulud	1 453	3 351
Kommunaalkulud ja jooksev remont	4 353	5 324
Turundus	99 477	97 272
Ostetud teenused	63 694	30 898
Arenduskulu	289 300	164 255
Muud	2 219	5 435
Kokku mitmesugused tegevuskulud	494 685	334 013

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	524 081	396 185
Sotsiaalmaksud	177 421	132 432
Kokku tööjõukulud	701 502	528 617
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	100 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	610 000	610 000
Kokku laenukohustised	710 000	710 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	100 000	0	100 000	1 172
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600 000	710 000	100 000	610 000	25 394
Kokku laenukohustised	600 000	810 000	100 000	710 000	26 566

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	86 400	41 390

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2023

Outfunnel OÜ (registrikood: 14469427) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS PURDE	Juhatuse liige	26.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 389 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-728 955
Kokku	-2 118 531
Katmine	
Lisandub jaotamata kasumile/kahjumikle	-728 955
Kokku	-728 955

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu tarkvara kirjastamine	58291	545554	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
UAB LM5		Leedu	5 EUR (Lihtomand)
UAB 22M		Leedu	4 EUR (Lihtomand)
Outfunnel OÜ	14469427	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	389 EUR (Lihtomand)
Andris Reinman	38206095211	Uuesalu küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	280 EUR (Lihtomand)
Entourage Capital OÜ	14360736	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	375 EUR (Lihtomand)
ZERO Technologies SIA		Läti	5 EUR (Lihtomand)
SEIKATSU OÜ	10921741	Eesti	14 EUR (Lihtomand)
Quack Ventures OÜ	14510236	Eesti	12 EUR (Lihtomand)
Proud Invest OÜ	14747760	Eesti	10 EUR (Lihtomand)
Mordor Management OÜ	14166520	Eesti	8 EUR (Lihtomand)
Lemonade Stand OÜ	14776371	Eesti	16 EUR (Lihtomand)
byFounders VC Fund I K/S			260 EUR (Lihtomand)
Robin Gertsen Daniels	14.03.1978		5 EUR (Lihtomand)
Slava Käsi OÜ	12217265	Eesti	13 EUR (Lihtomand)
Paua Ventures Fonds 1 GmbH & Co. KG		Saksamaa	357 EUR (Lihtomand)
OÜ LIFT99 ROCKETS	14508570	Eesti	18 EUR (Lihtomand)
Osühing Vain & Partnerid	10324593	Eesti	18 EUR (Lihtomand)
Mikko Kalle Silventola	29.05.1984	Singapur	9 EUR (Lihtomand)
OÜ Laughable Company	10857954	Eesti	1456 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@outfunnel.com