

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: osäühing ALDIREKT

registrikood: 11097617

tänavanimi, maja number: Västriku tn 6a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11315

telefon: +372 55673866

e-posti aadress: aldirekt@gmail.com

veebilehe aadress: www.soluvi.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Aldirekt OÜ alustas oma tegevust 2005. aasta jaanuaris.

Ettevõtte põhitegevusalad

- arvutite tarkvara arendus ja müük;
- arvutivõrkude paigaldus ja hooldus;

2015. aastast tegeleb ettevõtte ka lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringutega ning alates 2020.aastast ka lühiajalise rendimajutusega.

Müügitulud

2022. aastal oli OÜ Aldirekt müügitulu 36 158 eurot (2021: 31 644 eurot). Tegevusaasta kahjumiks kujunes 3 961 eurot (2021: kasum 46 299 eurot).

Personal

Ettevõtte juhatuse liikmed on üheliikmeline.

2022. aastal arvestati juhatuse liikmele tasu summas 13 500 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 635	24 162	
Finantsinvesteeringud	190 590	161 647	2
Nõuded ja ettemaksed	2	3 000	
Nõuded ostjate vastu	0	3 000	
Muud nõuded	2	0	
Kokku käibevarad	202 227	188 809	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	14 171	14 129	3
Materiaalsed põhivarad	1 078	1 579	
Kokku põhivarad	15 249	15 708	
Kokku varad	217 476	204 517	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 000	0	
Võlad ja ettemaksed	13 585	16 666	
Võlad tarnijatele	5	0	
Maksuvõlad	1 082	1 277	
Muud võlad	12 498	15 389	
Kokku lühiajalised kohustised	33 585	16 666	
Kokku kohustised	33 585	16 666	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	185 168	138 868	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 961	46 299	
Kokku omakapital	183 891	187 851	
Kokku kohustised ja omakapital	217 476	204 517	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	36 158	31 644	4
Muud äritulud	7	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-720	-861	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 405	-5 472	5
Tööjõukulud	-17 955	-18 615	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-501	-821	
Muud ärikulud	-479	-5	
Ärikasum (kahjum)	14 105	5 870	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-21 029	39 124	
Intressitulud	478	483	
Muud finantstulud ja -kulud	2 485	822	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 961	46 299	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 961	46 299	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aldirekt OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse §3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Aldirekt OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglasest väärtusest. Soetusel võetakse finantsinvesteeringud arvele soetusmaksumuses. Igal aruandepäeval hinnatakse finantsinstrumendid ümber õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke realiseerimisega kaasnevaid tehingukulusid.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/-kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes finantstulude/-kulude koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	4 aastat
Muu materiaalne põhivara	2-5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid,

mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2020	97 944	6 282	104 226
Soetamine	55 666	5 000	60 666
Müük müügihinnas või lunastamine	-31 310	-947	-32 257
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	29 367	308	29 675
Muud	-663	0	-663
31.12.2021	151 004	10 643	161 647
Kajastatud õiglases väärtuses	151 004	10 643	161 647
Soetamine	130 044	1 625	131 669
Müük müügihinnas või lunastamine	-80 494	-26	-80 520
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-21 863	-343	-22 206
Muud	0	0	0
31.12.2022	178 691	11 899	190 590
Kajastatud õiglases väärtuses	178 691	11 899	190 590

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Võlakirjad	Muud	
31.12.2020	7 029	7 079	14 108
Soetamine	0	607	607
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-1 057	-1 057
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-360	831	471
31.12.2021	6 669	7 460	14 129
			Kokku
	Võlakirjad	Muud	
31.12.2021	6 669	7 460	14 129
Soetamine	2 990	0	2 990
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 125	0	-4 125
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	106	1 071	1 177
31.12.2022	5 640	8 531	14 171

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 000	31 322
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	76	241
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 076	31 563
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	82	81
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	82	81
Kokku müügitulu	36 158	31 644
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimisteenuse müük	36 158	30 322
Majutusteenuse müük	0	1 322
Kokku müügitulu	36 158	31 644

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	1 316	2 311
Ruumide hooldus, remondikulud	314	259
Reklaamikulud	0	93
Pangateenused, tehingutasud	730	616
Väikesaldode mahakandmine	0	3
Isikliku auto kompensatsioon	0	1 819
Muud	45	371
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 405	5 472

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	13 500	13 996
Sotsiaalmaksud	4 455	4 619
Kokku tööjõukulud	17 955	18 615
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	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	20 000	0
Kokku laenukohustised	20 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Kokku laenukohustised	0	0	0	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	20 000	0	20 000
Kokku laenukohustised	0	20 000	0	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	13 500	13 996

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2023

osaühing ALDIREKT (registrikood: 11097617) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR RAUDSEPP	Juhatuse liige	15.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	185 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 961
Kokku	181 207

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	36158	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Raudsepp	38001254919	Eesti	2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55673866
E-posti aadress	aldirekt@gmail.com
Veebilehe aadress	www.soluvi.com