

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Ortopro OÜ

registrikood: 14390737

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 151
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13418

telefon: +372 5146872

e-posti aadress: s.haugas@solo.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	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ortopro OÜ põhitegevuseks on tehniliste ortopeediliste abivahendite ja nende osade tootmine ja müük. Ettevõtte valmistab, hooldab ja müüb tarvikuid soodustingimustel puuetega inimestele, lastele, eakatele inimestele, kellele on ette nähtud soodustus Sotsiaalministeeriumi vastava määrusega.

Aruandeaastal renditi tootmisruume, jätkati sõiduauto kasutusrendiga.

Liisingueseme maksumus on 67 833 € millest tasuti 2022a. osamakseid 6 788€ ja intresse 706€ (2021a.osamaksete summa 6 660€ ja intressid 810€)

Jätkatakse investeerimislaenu 90 000€ maksmist. Laenumaksed olid aruandeaastal 7 865€ ja intressid 3 148€

Käive moodustas lepinguliste koostööpartneritega, Kaitsevägi ja Sotsiaalkindlustusamet, kokku 935 088€

Abivahendite omaosaluse määr on 10% ja Sotsiaalkindlustusamet tasub 90%.

Kokku oli käive 1 000 889€ , sellest Sotsiaalkindlustusamet 837 774€ ja Kaitsevägi 97 314€

Kaubakulud olid aruandeaastal summas 614 526€ ja 2021 aastal 262 248€

Tarnijalt Otto Bock Health Care GmbH moodustasid ostud 456 621€ ja Össur Nordic 61 128€

Enamus kaupa ostab ettevõtte sisse tellimuste alusel.

Lepingulisi töötajaid oli kuni augustini 2 ja aastalõpu seisuga 1. Tööjõukulud moodustasid kogukäibest umbes 6,4% summas 64 749€

Majandusaasta kasum oli 178 839€

Koostöös Otto Bock Health Care GmbH-ga on võimalik pakkuda kliendile kvaliteetseid proteesimaailma tipp tehnoloogilisi tooteid. Ettevõtte täidab nende abivahenditega puuetega inimeste vajadusi ja seeläbi saavad nad osaleda piiranguteta kõigvõimalikes tegevustes ja muuta oma elu kvaliteeti.

Turueeliseks võrreldes analoogsete ettevõtetega on laiem abivahendite valik, paindlikkus tellimuste täitmise, nõustamise ja tähtaegade osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	96 622	23 626
Nõuded ja ettemaksed	87 359	22 840
Kokku käibevarad	183 981	46 466
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	153 423	171 872
Kokku põhivarad	153 423	171 872
Kokku varad	337 404	218 338
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 123	7 865
Võlad ja ettemaksed	76 616	32 224
Kokku lühiajalised kohustised	84 739	40 089
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	72 727	80 850
Kokku pikaajalised kohustised	72 727	80 850
Kokku kohustised	157 466	120 939
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 651	63 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 839	31 009
Kokku omakapital	179 938	97 399
Kokku kohustised ja omakapital	337 404	218 338

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 000 889	461 786
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-614 526	-271 055
Mitmesugused tegevuskulud	-96 954	-70 672
Tööjõukulud	-64 749	-70 568
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 449	-13 608
Muud ärikulud	-1 486	-584
Ärikasum (kahjum)	204 725	35 299
Intressikulud	-3 854	-1 368
Muud finantstulud ja -kulud	-1	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	200 870	33 933
Tulumaks	-22 031	-2 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 839	31 009

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ortopro OÜ OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kehtiva Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 7 kohaselt, kus on Eesti finantsaruandluse standard

rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud

Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendiks on sularaha kassas ja arvelduskontode jäägid pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele olulise soetusmaksumusega (üle 500 euro) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Lühema kasuliku kasutuseaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest. Keskmise kasulik tööiga ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on: masinad ja seadmed 2-5 aastat amortisatsiooninormiga 15-50% Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Rendiarvestus

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused)

võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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.

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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse alates 01.01.2015 dividendide määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Osaühing loeb seotud osapoolteks: Ortopro OÜ

juhatuse liikmeid, nende pereliikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldusarve	88 180	16 951
Kassa	8 442	6 675
Kokku raha	96 622	23 626

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	81 894	81 894
Ostjatelt laekumata arved	81 894	81 894
Ettemaksed	5 465	5 465
Tulevaste perioodide kulud	3 089	3 089
Muud makstud ettemaksed	2 376	2 376
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 359	87 359
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 401	19 401
Ostjatelt laekumata arved	19 401	19 401
Ettemaksed	3 439	3 439
Tulevaste perioodide kulud	3 089	3 089
Muud makstud ettemaksed	350	350
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 840	22 840

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved		19 401
Ostjate laekumata arved		19 401
Kokku nõuded ostjate vastu		19 401

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	121	408
Käibemaks	10 541	1 850
Üksikisiku tulumaks	1 500	2 043
Sotsiaalmaks	2 794	3 580
Kohustuslik kogumispension	155	203
Töötuskindlustusmaksed	187	244
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 298	8 328

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020				
Soetusmaksumus		63 414	16 540	79 954
Akumuleeritud kulum		-20 197	-3 277	-23 474
Jääkmaksumus		43 217	13 263	56 480
Ostud ja parendused	129 000			129 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	129 000			129 000
Amortisatsioonikulu	-1 614	-9 513	-2 481	-13 608
31.12.2021				
Soetusmaksumus	129 000	63 414	16 540	208 954
Akumuleeritud kulum	-1 614	-29 710	-5 758	-37 082
Jääkmaksumus	127 386	33 704	10 782	171 872
Amortisatsioonikulu	-6 456	-9 512	-2 481	-18 449
31.12.2022				
Soetusmaksumus	129 000	63 414	16 540	208 954
Akumuleeritud kulum	-8 070	-39 222	-8 239	-55 531
Jääkmaksumus	120 930	24 192	8 301	153 423

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank Investeeringislaen lep.21-063444-JI	80 850	8 123	72 727			eur	28.09.2026
Pikaajalised laenud kokku	80 850	8 123	72 727				
Laenukohustised kokku	80 850	8 123	72 727				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank Investeeringislaen lep.21-063444-JI	88 715	7 865	80 850		3,2%, baasmäär 6 kuu euribor	eur	28.09.2026
Pikaajalised laenud kokku	88 715	7 865	80 850				
Laenukohustised kokku	88 715	7 865	80 850				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 642	58 642
Võlad töövõtjatele	2 600	2 600
Võlad seotud osapooltele	76	76
Maksuvõlad	15 298	15 298
Kokku võlad ja ettemaksed	76 616	76 616

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 793	19 793
Võlad töövõtjatele	3 826	3 826
Võlad seotud osapooltele	277	277
Maksuvõlad	8 328	8 328
Kokku võlad ja ettemaksed	32 224	32 224

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	58 642	19 793
Kokku võlad tarnijatele	58 642	19 793

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	2 600	3 826
Kokku võlad töövõtjatele	2 600	3 826

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	997 964	461 786
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 925	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 000 889	461 786
Kokku müügitulu	1 000 889	461 786
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ortopeediliste abivahendite ja nende osade tootmine	1 000 889	461 786
Kokku müügitulu	1 000 889	461 786

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	573 731	262 248
Müügi eesmärgil ostetud teenused	40 795	8 807
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	614 526	271 055

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	20 450	17 429
Energia	6 267	4 284
Elektrienergia	3 055	2 028
Soojusenergia	3 212	2 256
Veevarustusteenused	95	86
Mitmesugused bürookulud	1 350	798
Lähetuskulud	3 067	2 560
Koolituskulud	199	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 291	4 656
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 693	4 801
Väheväärtuslik inventar	1 568	715
Reklaamikulud	3 819	3 493
Tootmisruumide korrashoid	14 988	5 381
IT ja telefonikulud	3 954	1 611
Äripartnerite vastuvõtukulud	4 202	512
Üldruumide korrashoid ja hooldustööd	2 874	1 596
Sõiduauto kasutusrent	6 788	6 660
Töökaitse ja töötervishoid	378	579
Auto kütus ja hoolduskulud	11 975	11 297
Raamatupidamisteenused	3 500	2 600
Juriidilised kulud, lepingutasud	2 065	1 452
Muud	431	162
Kokku mitmesugused tegevuskulud	96 954	70 672

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	48 627	52 956
Sotsiaalmaksud	16 122	17 612
Kokku tööjõukulud	64 749	70 568
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	76	277
Kokku võlad ja ettemaksed	76	277

MÜÜDUD	2022		2021
	Kaubad	Teenused	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 983		
Kokku müüdud	26 983		

OSTETUD	2022		2021
	Kaubad	Teenused	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		8 811	5 040
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			3 293
Kokku ostetud		8 811	8 333

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2023

Ortopro OÜ (registrikood: 14390737) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV HAUGASMÄGI	Juhatuse liige	10.06.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 839
Kokku	177 188

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ortopeediliste abivahendite ja nende osade tootmine	32501	1000889	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Stanislav Haugasmägi	36809072725	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5146872
E-posti aadress	s.haugas@solo.ee