

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Ursum OÜ

registrikood: 16024712

tänava/talu nimi, Väike-Paala tn 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

e-posti aadress: info@ursum.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte majandusaasta algus on 1. jaanuar ning majandusaasta lõpp 31. detsember.

Ettevõttel on üheliikmeline juhatus.

Ursum OÜ tegeleb kosmeetika ja toidulisandite jae- ja hulgimüügiga.

Müügitulu aruandeaastal oli 585 420 eurot (2021.a 352 468 eurot) ja kasum 32 567 eurot (2021.a 24 119 eurot).

Peamised strateegilised suunad:

- laienemine uutele turgudele;
- edasimüüjate baasi kasvatamine;
- esindavate brändide laialdasem tuntus;
- protsesside efektiivsemaks muutmine.

Aruandeperioodi jooksul investeeriti märkimisväärne osa ettevõtte vahenditest tarkvaraarendusse. Investeeringud tarkvaraarendusse jätkuvad ka tulevikus.

2023. majandusaastal jätkab ettevõtte oma põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 797	44 201	
Nõuded ja ettemaksed	25 749	13 802	2
Varud	141 887	93 744	
Kokku käibevarad	211 433	151 747	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 600	3 768	
Kokku põhivarad	4 600	3 768	
Kokku varad	216 033	155 515	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	10 210	
Võlad ja ettemaksed	89 659	53 998	4
Kokku lühiajalised kohustised	99 659	64 208	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	67 250	67 250	
Kokku pikaajalised kohustised	67 250	67 250	
Kokku kohustised	166 909	131 458	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 057	-62	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 567	24 119	
Kokku omakapital	49 124	24 057	
Kokku kohustised ja omakapital	216 033	155 515	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	585 420	352 468	
Muud äritulud	4 197	898	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-327 009	-206 886	
Mitmesugused tegevuskulud	-154 389	-82 326	
Tööjõukulud	-65 494	-36 692	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 083	-196	
Muud ärikulud	-6 575	-3 147	
Ärikasum (kahjum)	35 067	24 119	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 067	24 119	
Tulumaks	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 567	24 119	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ursum OÜ majandusaasta algab 01.01.2022 ja lõppeb 31.12.2022.

Ursum OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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

Ettevõtte majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning 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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olmasolevasse asukohta ja seisundisse.

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 600 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. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amordinormid:

Masinaid ja seadmeid 10-40%

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. 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.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 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

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütarettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 242	18 242
Ostjatelt laekumata arved	18 242	18 242
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	817	817
Laenuõuded	6 640	6 640
Ettemaksed	50	50
Muud makstud ettemaksed	50	50
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 749	25 749
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 015	13 015
Ostjatelt laekumata arved	13 015	13 015
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	737	737
Ettemaksed	50	50
Muud makstud ettemaksed	50	50
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 802	13 802

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	806			3 651
Üksikisiku tulumaks		825		494
Erisoodustuse tulumaks		2 500		
Sotsiaalmaks		1 440		1 183
Kohustuslik kogumispension		87		71
Töötuskindlustusmaksed		105		85
Ettemaksukonto jääk	11		737	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	817	4 957	737	5 484

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	79 089	79 089
Võlad töövõtjatele	3 259	3 259
Maksuvõlad	4 957	4 957
Muud võlad	2 010	2 010
Muud viitvõlad	2 010	2 010
Saadud ettemaksed	344	344
Kokku võlad ja ettemaksed	89 659	89 659
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 344	43 344
Võlad töövõtjatele	2 958	2 958
Maksuvõlad	5 484	5 484
Muud võlad	1 705	1 705
Muud viitvõlad	1 705	1 705
Saadud ettemaksed	507	507
Kokku võlad ja ettemaksed	53 998	53 998

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	48 989	27 251
Sotsiaalmaksud	16 505	9 441
Kokku tööjõukulud	65 494	36 692
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	600	0

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 940	5 940
Kokku antud laenud	5 940	5 940

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210		210
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		81 650	81 650
Kokku laenukohustised	210	81 650	81 860

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210	210	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 650		81 650
Kokku laenukohustised	81 860	210	81 650

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 558		5 680	
Kokku müüdnud	5 558		5 680	

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		22 442		14 833
Kokku ostetud		22 442		14 833

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	9 782	7 813

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2023

Ursum OÜ (registrikood: 16024712) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN KRÜÜNVALD	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 567
Kokku	46 624

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	585420	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sten Krüünvald	39009120347	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@ursum.ee