

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Omaraha OÜ

registrikood: 12045597

tänava/talu nimi, Posti tn 30

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn, Haapsalu linn

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90504

telefon: +372 5042131

e-posti aadress: arne.veske@holmbank.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	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Omaraha alustas tegevust 2011.aastal. Põhitegevusalaks on andmetöötlus ja veebhosting.

2022.a. majandusaasta müügitulu oli 556 465 eurot. Majandusaasta tulemiks kujunes kasum 119 825 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest. 2022. aastal juhatuse liikmele makstud tasud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 19 267 eurot. Tööjõukulud kokku moodustasid 79 189 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	485 019	329 107
Nõuded ja ettemaksed	260 328	407 211
Kokku käibevarad	745 347	736 318
Põhivarad		
Immateriaalsed põhivarad	38 582	58 333
Kokku põhivarad	38 582	58 333
Kokku varad	783 929	794 651
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	23 397	14 667
Kokku lühiajalised kohustised	23 397	14 667
Kokku kohustised	23 397	14 667
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital	400	400
Muud reservid	171 850	191 127
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	464 457	333 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 825	251 247
Kokku omakapital	760 532	779 984
Kokku kohustised ja omakapital	783 929	794 651

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	556 465	630 584
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 707	-21 951
Mitmesugused tegevuskulud	-171 839	-208 297
Tööjõukulud	-79 189	-80 933
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-99 077	-188 021
Ärikasum (kahjum)	179 653	131 382
Intressitulud	13 405	22 908
Muud finantstulud ja -kulud	-49 047	146 957
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	144 011	301 247
Tulumaks	-24 186	-50 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 825	251 247

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Omaraha 2022.a. raamatupidamise aastaruanne on koostanud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha ettevõtte kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetes kajastatakse debitorset võlga ja teisi lühiajalisi nõudeid isikute vastu. Samuti kajastatakse nõuetes tekkepõhise arvestuse järgi saadaolevad tulud ja intressid.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on soetatud vara, mis maksumuselt ületab ettevõtte poolt kehtestatud alampiiri ning mida kasutatakse majandustegevuses enam kui aasta jooksul. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt ning bilansis kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 4-10 aastat.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Krediidi kulukuse määr laenude vahendamisel.

Krediidi kulukuse määr näitab protsentuaalselt laenust tulenevat tegelikku kulu laenuvõtjale aastas. Selleks võetakse arvesse kõik teadaolevad kulud, mis kliendil tuleb tasuda. Krediidi kulukuse määra arvutamisel võetakse arvesse kõik lepingutasud ja laenuhooldustasud kui ka muud kaasnevad kulud. Krediidi kulukuse määra vahemik on ca 8-60%.

Seotud osapooled

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

Ettevõttega seotud osapooliks loetakse omanikke, töötajaid, juhtkonda ja juhatuse liikmeid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	84 571	84 571
Ostjatelt laekumata arved	84 571	84 571
Ettemaksed	175 757	175 757
Muud makstud ettemaksed	175 757	175 757
Kokku nõuded ja ettemaksed	260 328	260 328
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 573	60 573
Ostjatelt laekumata arved	60 573	60 573
Ettemaksed	346 638	346 638
Muud makstud ettemaksed	346 638	346 638
Kokku nõuded ja ettemaksed	407 211	407 211

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 833	4 957
Üksikisiku tulumaks	1 497	790
Sotsiaalmaks	2 734	1 640
Kohustuslik kogumispension	82	72
Töötuskindlustusmaksed	197	115
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 343	7 574

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 929	12 929
Võlad töövõtjatele	3 125	3 125
Maksuvõlad	7 343	7 343
Kokku võlad ja ettemaksed	23 397	23 397
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 479	2 479
Võlad töövõtjatele	4 614	4 614
Maksuvõlad	7 574	7 574
Kokku võlad ja ettemaksed	14 667	14 667

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	556 465	630 584
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	556 465	630 584
Kokku müügitulu	556 465	630 584
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud teenuste müügist	556 465	630 584
Kokku müügitulu	556 465	630 584

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	58 746	59 991
Sotsiaalmaksud	20 443	20 942
Kokku tööjõukulud	79 189	80 933
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	14 400	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2023

Omaraha OÜ (registrikood: 12045597) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS AASLAID	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	464 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 825
Kokku	584 282
Jaotamine	
Dividendideks	107 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	476 782
Kokku	584 282

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	556465	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lorestore osaühing	11365288		1000 EUR (Lihtomand)
Arne Veske	35701194727	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042131
E-posti aadress	arne.veske@holmbank.ee