

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: PROFICIO OÜ

registrikood: 12472632

tänava/talu nimi, Õli

maja ja korteri number:

küla: Valgjärve küla

vald: Kanepi vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63419

e-posti aadress: kristi@ecooil.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 6 Tööjõukulud	7
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

PROFICIO OÜ loodi 2013 aastal raamatupidamisteenuse osutamiseks väikestele ja keskmise suurusega ettevõtetele ning füüsilisest isikust ettevõtjatele.

2016 aastaks püstitati eesmärk: leida uusi kliente ning suurendada kasumit. Püstitatud eesmärk täideti ning 2016 aasta lõppes ettevõttele kasumiga 4 555 eur. 2017 aastal tuli tagasi lapsehoolduspuhkusel olnud töötaja ning 2017 aasta lõpus töötas ettevõttes 2 töötajat. Kliendimahtu suudeti kasvatada ning aasta lõppes taas kasumlikult.

2017 aasta majandusaasta kasum 2420 eur.

2018.aasta oli ettevõttele jätkuvalt kasvav ning edukas. Aasta lõpetati kasumiga 8704 eur.

2019.aastal töötas ettevõttes 2 töötajat. Aasta lõppes ettevõttele kasumlikult 12 488 eur.

2020.aastal töötas ettevõttes 2 töötajat. Töötajate palgad tõusid, mistõttu jäi kasum 2019 aastast väikemaks. Aasta lõpetati kasumlikult 9168 eur

2021.aastal töötas ettevõttes 3 töötajat. Uusi ettevõtteid juurde ei saadud ning töötajate palgakulu on suurem kui jooskva aasta tulu, mistõttu lõppes 2021. aasta ettevõttele kahjumlikult. Ettevõtte kahjum - 6501 eur.

2022 aasta oli ettevõttele ebasoosiv, kaotades paar suuremat klienti, mistõttu pidi ettevõtte koondama 2 töötajat ning tasuma koondamistasusid. Ettevõtte lõpetas aasta kahjumiga.

2022 aasta kahjum -19 011 eur

2022 aasta lõpuks töötas ettevõttes 1 töötaja. 2022 aasta tööjõukulud kokku 58 316 eur, sh maksud ning koondamistasud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Põhieesmärgiks on jätkata tegevust valitud tegevusalal. Suurendada klientuuri ning lõpetada aasta 2023 kasumlikult.

Juhtkond usub, et on kasutusele võtnud kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte kasv ja jätkusuutlikkus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 271	32 037	2
Nõuded ja ettemaksed	5 374	7 099	3,7
Kokku käibevarad	17 645	39 136	
Kokku varad	17 645	39 136	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 562	5 042	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 562	5 042	
Kokku kohustised	2 562	5 042	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 538	38 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 011	-6 501	
Kokku omakapital	15 083	34 094	
Kokku kohustised ja omakapital	17 645	39 136	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	39 080	37 944	
Muud äritulud	14 026	5 008	
Mitmesugused tegevuskulud	-835	-586	5
Tööjõukulud	-58 316	-48 871	6
Muud ärikulud	-12 970	0	
Ärikasum (kahjum)	-19 015	-6 505	
Intressitulud	4	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 011	-6 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 011	-6 501	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PROFICIO OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruandes on kasutatud skeem 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset ja immateriaalset põhivara firmal ei ole

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

- a. omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tütarettevõtteid;
- c. sidusettevõtteid;
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha ja pangakonto	12 271	32 037
Kokku raha	12 271	32 037

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	1 423	150
Kokku nõuded ostjate vastu	1 423	150

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	258	447
Sotsiaalmaks	534	1 186
Kohustuslik kogumispension	32	49
Töötuskindlustusmaksed	39	86
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	863	1 768

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	35	32
Lähetuskulud	635	0
Koolituskulud	114	383
Pangateenused	29	30
Kirjastuse kulud	22	1
Muud	0	140
Kokku mitmesugused tegevuskulud	835	586

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	45 155	35 964
Sotsiaalmaksud	14 387	11 813
töötuskindlustus	349	286
Muud	-1 575	807
Kokku tööjõukulud	58 316	48 870
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 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	3 950	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 950	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			3 950
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			3 000
Kokku antud laenud			6 950
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000	0
Kokku antud laenud	3 000	3 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

PROFICIO OÜ (registrikood: 12472632) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI PAALMAN	Juhatuse liige	01.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 011
Kokku	12 527

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	39080	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KRISTI PAALMAN	47509136511	Eesti	1789 EUR (Lihtomand)
GUNNAR PAALMAN	37609116510	Eesti	767 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kristi@ecooil.ee