

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Vision Solutions OÜ

registrikood: 11137541

tänava/talu nimi, Aadliku tn 15

maja ja korteri number:

alev: Raadi alev

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60534

telefon: +372 5063880

e-posti aadress: raul@teletrend.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Laenunõuded	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Intressitulud	13
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Vision Solutions põhitegevusaladeks 2022.a majandusaastal oli investeerimistegevus ja maaklertegevus. Lisategevusalaks on infotehnoloogiaalased teenused sh. tarkvara arendus ja arvutisüsteemide hooldus.

Aruandeaasta müügitulu oli 97176 eurot (2021.aastal 18244 eurot).

2023.aastal on plaanis jätkata peamiselt investeerimistegevusega.

OÜ Vision Solutions juhatuses on üks liige, kellele töötasu aruandeaastal ei makstud. Lahkumiskompensatsioone juhatuse liikmetele ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 853	10 147	2
Finantsinvesteeringud	33 195	0	3
Nõuded ja ettemaksed	812 133	379 706	4,6
Varud	20	0	
Kokku käibevarad	849 201	389 853	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	44 645	41 442	5
Nõuded ja ettemaksed	315 000	200 000	4,6
Kokku põhivarad	359 645	241 442	
Kokku varad	1 208 846	631 295	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	510 300	298 210	7
Võlad ja ettemaksed	5 026	5 974	8
Kokku lühiajalised kohustised	515 326	304 184	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	381 300	200 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	381 300	200 000	
Kokku kohustised	896 626	504 184	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	10
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 596	60 056	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 109	63 540	
Kokku omakapital	312 220	127 111	
Kokku kohustised ja omakapital	1 208 846	631 295	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	97 176	18 244	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 759	-5 926	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 239	-489	
Ärikasum (kahjum)	63 178	11 829	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	3 203	2 027	5
Intressitulud	114 381	52 061	14
Intressikulud	-6 896	-2 377	13
Muud finantstulud ja -kulud	11 243	0	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	185 109	63 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 109	63 540	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vision Solutions on koostanud 2022.a väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruande Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. OÜ Vision Solutions kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ja lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud (ettevõtte on soetanud börsiaktse) kajastatakse bilansis algselt soetusmaksumuses ning aruandeperioodi lõpu seisuga hinnatakse ümber turuhinda ja kajastatakse õiglasel väärtuses. Ümberhindluse vahe kajastatakse kasumiaruandes finantstulu või -kuluna.

Pikaajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse bilansis investeeringut tütarettevõttesse kapitaliosaluse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mida kontrollib teine äriühing (emaettevõtja). Kontroll toimub, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:
- emaettevõtja omanduses on otse või tütar- ja sidusettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar- ja sidusettevõtja hääleõigusest;
- emaettevõtjal on kontroll juhtimislepingu, põhikirja või seaduse alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate kajastamine.

Raamatupidamise seaduse kohaselt ei pea äriühing koostama konsolideeritud raamatupidamisaruannet kui konsolideeritud näitajad ei ületa audiitoritegevuse seaduse § 92 lõike 1 või 2 kriteeriume, mis sätestavad ülevaatuskohustuse. Sellest johtuvalt on äriühingu investeeringuid tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohustused, deposiidid) kajastatakse soetusmaksumuses. Lühi- ja pikaajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu nõudeid kajastatakse bilansis laekuv summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist maha juhatuse otsusel.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustised kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Finantsinvesteeringute väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

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

Vision Solutions OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- a) Tegevjuhtkonda;
- b) Olulist osalust omavaid osanikke;
- c) Ülalnimetatud isikute valitseva mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha pangas arveldusarvetel	1 834	8 128
Sularaha kassas	2 019	2 019
Kokku raha	3 853	10 147

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	Lisa nr
31.12.2021	0		
Soetamine	36 691	36 691	
Müük müügihinnas või lunastamine	-15 889	-15 889	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	13 198	13 198	15
Muud	-805	-805	
31.12.2022	33 195	33 195	

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	1 100 000	785 000	315 000	6
Muud nõuded	27 133	27 133		
Intressinõuded	27 133	27 133		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 127 133	812 133	315 000	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	21 600	21 600		
Ostjatelt laekumata arved	21 600	21 600		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 222	1 222		
Laenunõuded	550 000	350 000	200 000	6
Muud nõuded	6 884	6 884		
Intressinõuded	6 884	6 884		
Kokku nõuded ja ettemaksed	579 706	379 706	200 000	

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
12171876	OÜ Agami	Eesti	muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
OÜ Agami	41 442	3 203	44 645
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	41 442	3 203	44 645

Võrdlusperioodil müüs Vision Solutions OÜ 100% osaluse tütaretevõtjas eraisikule kuid müügitehing lõpetati ning tütaretevõtja OÜ Agami 100% osalus kuulub endiselt OÜ-le Vision Solutions.

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Lühiajaline laen	350 000	350 000		24%	euro	01.06.2023	4
Tagatiseta laenunõuded	100 000	100 000		24%	euro	31.12.2022	4
Tagatiseta laenunõuded	200 000		200 000	finantseeritava vara väärtuse kasvu %	euro	tingimuslik	4;16
Tagatiseta laenunõuded	105 000		105 000	12%	euro	31.12.2025	4;16
Tagatiseta laenunõuded	35 000	35 000		24%	euro	31.12.2023	4;16
Tagatiseta laenunõuded	100 000	100 000		12%	euro	31.12.2023	4;16
Tagatiseta laenunõuded	200 000	200 000		20%	euro	30.06.2023	4;16
Tagatiseta laenunõuded	10 000		10 000	12%	euro	30.12.2025	4;16
Laenunõuded	1 100 000	785 000	315 000				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Lühiajaline laen	300 000	300 000		24%	euro	21.09.2022	4
Tagatiseta laenunõuded	50 000	50 000		18%	euro	2022.a	4
Tagatiseta laenunõuded	200 000		200 000	finantseeritava vara väärtuse kasvu %	euro	tingimuslik	4;16
Laenunõuded	550 000	350 000	200 000				

Lühiajalise laenu lõpptähtajaga 01.06.2023 ja intressimääraga 24% tagatiseks on seatud II järjekoha hüpoteek summas 350 000 eurot pantijale kuuluvale kinnistule.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Tagatiseta laenud eraisikult	260 300	260 300			0%	euro		16
Tagatiseta laenud	50 000	50 000			10%	euro	31.12.2023	
Tagatiseta laenud	200 000	200 000			2%	euro	30.06.2023	
Lühiajalised laenud kokku	510 300	510 300						
Pikaajalised laenud								
Tagatiseta laenud	10 400			10 400	3%	euro	02.07.2030	16
Tagatiseta laenud	90 900		90 900		2,5%	euro	31.12.2027	16
Tagatiseta laenud	200 000		200 000		finantseeritava vara väärtuse kasvu %	euro	tingimuslik	
Tagatiseta laenud	80 000		80 000		2,5%	euro	31.12.2024	16
Pikaajalised laenud kokku	381 300		370 900	10 400				
Laenukohustised kokku	891 600	510 300	370 900	10 400				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Tagatiseta laenud eraisikult	204 100	204 100			0%	euro		16
Tagatiseta laenud	10 400	10 400			2,5%	euro		16
Lühiajalised laenud kokku	214 500	214 500						
Pikaajalised laenud								
Tagatiseta laenud	83 710	83 710	0		2,5%	euro	31.12.2022	16
Tagatiseta laenud	200 000	0	200 000		finantseeritava vara väärtuse kasvu %	euro	tingimuslik	
Pikaajalised laenud kokku	283 710	83 710	200 000					
Laenukohustised kokku	498 210	298 210	200 000					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	329	329
Muud võlad	4 697	4 697
Intressivõlad	4 697	4 697
Kokku võlad ja ettemaksed	5 026	5 026
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	3 597	3 597
Muud võlad	2 377	2 377
Intressivõlad	2 377	2 377
Kokku võlad ja ettemaksed	5 974	5 974

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	246 964	98 877
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	61 741	24 719
Kokku tingimuslikud kohustised	308 705	123 596

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	65 176	18 244	
Saksamaa	32 000	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	97 176	18 244	
Kokku müügitulu	97 176	18 244	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Arvutisüsteemide hooldus	3 840	0	
Veebihosting	0	244	
Finantsinvesteeringute maaklerteenus	0	18 000	16
Kinnisvara maaklerteenus	28 055	0	
Kinnisvara ostuõiguse müük	33 281	0	16
Programmeerimine	32 000	0	
Kokku müügitulu	97 176	18 244	

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-32 759	-5 926
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 759	-5 926

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	-6 896	-2 377
Kokku intressikulud	-6 896	-2 377

Lisa 14 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu laenudelt	114 379	52 059
Intressitulu panga arveldusarvelt	2	2
Kokku intressitulud	114 381	52 061

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 955	0	
Tulu börsiaksiaste ümberhindamisest õiglasele väärtusele	9 011	0	3
Kasum väärtipaberite müügist	4 187	0	3
Kokku muud finantstulud ja -kulud	11 243	0	

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	352 985	21 647	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	352 985	21 647	
Laenukohustised			
Tütarettevõttjad	0	10 400	7
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	260 300	287 810	7
Kokku laenukohustised	260 300	298 210	
Võlad ja ettemaksed			
Tütarettevõttjad	435	123	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 043	2 254	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 478	2 377	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	315 000	200 000	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	315 000	200 000	
Laenukohustised			
Tütarettevõttjad	10 400	0	7
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	170 900	0	7
Kokku laenukohustised	181 300	0	

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	12 000	271 100	83 100	200 000	47	6
Kokku antud laenud	12 000	271 100	83 100	200 000	47	
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	200 000	565 000	115 000	650 000	24 699	6
Kokku antud laenud	200 000	565 000	115 000	650 000	24 699	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtted	0	10 400	0	10 400	123	7
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	108 900	369 210	190 300	287 810	2 254	7
Kokku laenukohustised	108 900	379 610	190 300	298 210	2 377	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõtted	10 400	0	0	10 400	312	7
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	287 810	218 600	75 210	431 200	4 043	7
Kokku laenukohustised	298 210	218 600	75 210	441 600	4 355	

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	33 281	18 000
Kokku müüdnud	33 281	18 000

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	470
Kokku ostetud	0	470

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.10.2023

Vision Solutions OÜ (registrikood: 11137541) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL JOONASSON	Juhatuse liige	09.10.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 109
Kokku	308 705

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	61336	63.12%	Jah
Programmeerimine	62011	32000	32.93%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	3840	3.95%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5063880
E-posti aadress	raul@teletrend.ee