

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: XYZ ERP Services OÜ

registrikood: 14652901

tänavanimi: Tööstuse tn 48a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

e-posti aadress: accounts@xyz-erp.com

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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

XYZ ERP Services OÜ alustas oma tegevust jaanuaris 2019.a. Põhitegevus on programmeerimine.

Tulud, kulud ja kasum

2023.aastal moodustas OÜ XYZ ERP Services müügitulu 783029 euro. Müügitulust moodustas 100% programmeerimine. Brutokasumiks kujunes 512575 euro.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 0 euro.

Personal

OÜ XYZ ERP Services keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötaja. 2023. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 0 euro. Väljamakseid juhatuse ja nõukogu liikmetele 0 euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

XYZ ERP Services OÜ-u põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel, ning kanda sisse osakapitali 2500 eurot summas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	433 278	162 581	2
Nõuded ja ettemaksed	550 600	697 010	3
Varud	2 000	0	
Kokku käibevarad	985 878	859 591	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	245 000	0	
Materiaalsed põhivarad	172 575	0	4
Kokku põhivarad	417 575	0	
Kokku varad	1 403 453	859 591	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	36 643	5 356	5
Kokku lühiajalised kohustised	36 643	5 356	
Kokku kohustised	36 643	5 356	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854 235	471 103	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	512 575	383 132	
Kokku omakapital	1 366 810	854 235	
Kokku kohustised ja omakapital	1 403 453	859 591	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	783 029	965 806	
Muud äritulud	2 945	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-271 923	-388 765	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-925	-15 845	
Muud ärikulud	-800	-152 315	
Ärikasum (kahjum)	512 326	408 881	
Intressikulud	0	-31 779	
Muud finantstulud ja -kulud	249	6 030	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	512 575	383 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	512 575	383 132	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

XYZ ERP Services OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardidega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

XYZ ERP Services OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

XYZ ERP Services OÜ on väikeettevõtja.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

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.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Immateriaalsete põhivarade kasulikuks elueaks loetakse 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Seotud osapooled

XYZ ERP Services OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ning nendele kuuluvaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	433 278	162 581
Kokku raha	433 278	162 581

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	550 430	550 430
Ostjatelt laekumata arved	550 430	550 430
Muud nõuded	170	170
Kokku nõuded ja ettemaksed	550 600	550 600
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	696 256	696 256
Ostjatelt laekumata arved	696 256	696 256
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	584	584
Muud nõuded	170	170
Kokku nõuded ja ettemaksed	697 010	697 010

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021					
Soetusmaksumus			61 417	61 417	61 417
Akumuleeritud kulum			-11 260	-11 260	-11 260
Jääkmaksumus			50 157	50 157	50 157
Amortisatsioonikulu			-15 845	-15 845	-15 845
Müügid (jääkmaksumuses)			-34 312	-34 312	-34 312
31.12.2022					
Soetusmaksumus			61 417	61 417	61 417
Akumuleeritud kulum			-61 417	-61 417	-61 417
Jääkmaksumus			0	0	0
Ostud ja parendused	155 000	18 500		18 500	173 500
Amortisatsioonikulu		-925		-925	-925
Müügid (jääkmaksumuses)			0		
31.12.2023					
Soetusmaksumus	155 000	18 500	0	18 500	173 500
Akumuleeritud kulum	0	-925	0	-925	-925
Jääkmaksumus	155 000	17 575	0	17 575	172 575

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed		7 432
Muud masinad ja seadmed		7 432
Kokku		7 432

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 643	36 643
Kokku võlad ja ettemaksed	36 643	36 643
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 356	5 356
Kokku võlad ja ettemaksed	5 356	5 356

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12-4-2024

XYZ ERP Services OÜ (registrikood: 14652901) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Alexander Andreas Molter

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned above a horizontal line.

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	512 575
Kokku	1 366 810
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 366 810
Kokku	1 366 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	783029	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	accounts@xyz-erp.com