

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: IT-Secrets OÜ

registrikood: 14699222

postiaadress: Harju maakond, Saue vald, Alliku küla,
Tammelehe tee 47-1

postisihthnumber: 76403

telefon: +372 55699865

e-posti aadress: antonio.anikin@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

IT-SECRETS OÜ asutatud 2019.aasta aprilliss. Põhitegevusala on EMTAK 62011 programmeerimine. 2023.aastal ettevõtte müügitulu aruandluseperioodil on summas 247 846.00 eurot. Juhatuse hinnangul ettevõtte tegevus on edukas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	150 224	241 884	
Finantsinvesteeringud	30 000	30 000	
Nõuded ja ettemaksed	53 132	21 107	2,5
Kokku käibevarad	233 356	292 991	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	141 667	0	
Kokku põhivarad	141 667	0	
Kokku varad	375 023	292 991	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 454	14 143	3
Kokku lühiajalised kohustised	11 454	14 143	
Kokku kohustised	11 454	14 143	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 098	149 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 721	126 274	
Kokku omakapital	363 569	278 848	
Kokku kohustised ja omakapital	375 023	292 991	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	247 846	212 721	
Muud äritulud	11 508	566	
Mitmesugused tegevuskulud	-40 792	-20 168	
Tööjõukulud	-68 737	-59 213	4
Muud ärikulud	-43	0	
Ärikasum (kahjum)	149 782	133 906	
Intressitulud	3 225	1 115	
Intressikulud	-1 302	-844	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2 322	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	151 705	136 499	
Tulumaks	-12 984	-10 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 721	126 274	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtte ja informatsiooni esitusviisi on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiliselt. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsipi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt juhindudes raamatupidamiseseaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse Raamatupidamise seaduse lähtuvalt tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes

Varud

Varud arvestatakse lähtudes individuaalmaksumuse meetodist, kui see pole võimalik, siis FIFO meetodist. Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või realiseerimismaksumus. Varude hindamise aluseks oli füüsiline inventuur.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Transport	5

Finantskohustised

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajaliseks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupad ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, aruandeperioodi intressid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud valjaminekud, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 768		5 952
Üksikisiku tulumaks		650		701
Erisoodustuse tulumaks		66		66
Sotsiaalmaks		1 215		1 303
Kohustuslik kogumispension		67		72
Töötuskindlustusmaksed		50		56
Ettemaksukonto jääk	14 589		1 427	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 589	4 816	1 427	8 150

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	397	397
Võlad töövõtjatele	3 514	3 514
Maksuvõlad	4 816	4 816
Muud võlad	2 727	2 727
Muud viitvõlad	2 727	2 727
Kokku võlad ja ettemaksed	11 454	11 454
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	416	416
Võlad töövõtjatele	2 741	2 741
Maksuvõlad	8 150	8 150
Muud võlad	2 836	2 836
Muud viitvõlad	2 836	2 836
Kokku võlad ja ettemaksed	14 143	14 143

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	51 367	44 255
Sotsiaalmaksud	17 370	14 958
Kokku tööjõukulud	68 737	59 213
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000	15 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 000	15 000
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 000
Kokku laenukohustised	0	15 000

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 000	0	30 000	15 000	1 051
Kokku antud laenud	45 000	0	30 000	15 000	1 051

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000	0	0	15 000	602
Kokku antud laenud	15 000	0	0	15 000	602

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	15 000	14 541

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

IT-Secrets OÜ (registrikood: 14699222) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTON ANIKIN	Juhatuse liige	12.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	222 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 721
Kokku	360 819
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	197 098
Kokku	222 098

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	247846	100.00%	Jah