

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: PROFICIO OÜ

registrikood: 12472632

postiaadress: Põlva maakond, Kanepi vald, Valgjärve küla, Õli

postisihthnumber: 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.

2023. aastal töötas ettevõttes 1 töötaja, kelle tööjõukulud kokku oli 28 006 eur, sh maksud.

2023 aasta lõppes ettevõttele kasumlikult 3943 eur.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Põhieesmärgiks on jätkata tegevust valitud tegevusalal. Suurendada klientuuri ning lõpetada aasta 2024 kasumlikult.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 119	12 271
Nõuded ja ettemaksed	10 800	5 374
Kokku käibevarad	21 919	17 645
Kokku varad	21 919	17 645
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 893	2 562
Kokku lühiajalised kohustised	2 893	2 562
Kokku kohustised	2 893	2 562
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 527	31 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 943	-19 011
Kokku omakapital	19 026	15 083
Kokku kohustised ja omakapital	21 919	17 645

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	33 361	39 080
Muud äritulud	119	14 026
Mitmesugused tegevuskulud	-204	-835
Tööjõukulud	-28 006	-58 316
Muud ärikulud	-1 327	-12 970
Ärikasum (kahjum)	3 943	-19 015
Intressitulud	1	4
Intressikulud	-1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 943	-19 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 943	-19 011

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

PROFICIO OÜ 2023.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)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha ja pangakonto	11 119	12 271
Kokku raha	11 119	12 271

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	2 550	1 423
Kokku nõuded ostjate vastu	2 550	1 423

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	228	258
Sotsiaalmaks	493	534
Kohustuslik kogumispension	30	32
Töötuskindlustusmaksed	36	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	787	863

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	0	35
Lähetuskulud	0	635
Koolituskulud	0	114
Pangateenused	28	29
Kirjastuse kulud	0	22
Muud	176	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	204	835

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	20 798	45 155
Sotsiaalmaksud	6 638	14 387
töötuskindlustus	161	349
Muud	409	-1 575
Kokku tööjõukulud	28 006	58 316
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	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	3 950	3 950
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 950	3 950

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

ANTUD LAENUD	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 950
Kokku antud laenud	3 950

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

PROFICIO OÜ (registrikood: 12472632) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI PAALMAN	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)	12 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 943
Kokku	16 470

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	33361	100.00%	Jah