

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Omaraha OÜ

registrikood: 12045597

postiaadress: Lääne maakond, Haapsalu linn, Haapsalu linn,
Posti tn 30

postisihthnumber: 90504

telefon: +372 5042131

e-posti aadress: arne.veske@holmbank.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Omaraha alustas tegevust 2011.aastal. Põhitegevusalaks on andmetöötlus ja veebhosting.

2023.a. majandusaasta müügitulu oli 555 680 eurot. Majandusaasta tulemiks kujunes kasum 103 031 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest. 2023. aastal juhatuse liikmele makstud tasud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 6933 eurot. Tööjõukulud kokku moodustasid 112 831 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	181 727	485 019	
Nõuded ja ettemaksed	386 310	260 328	2
Kokku käibevarad	568 037	745 347	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	200 000	0	
Immateriaalsed põhivarad	18 333	38 582	
Kokku põhivarad	218 333	38 582	
Kokku varad	786 370	783 929	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	37 701	23 397	3
Kokku lühiajalised kohustised	37 701	23 397	
Kokku kohustised	37 701	23 397	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	
Kohustuslik reservkapital	400	400	
Muud reservid	164 456	171 850	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	476 782	464 457	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 031	119 825	
Kokku omakapital	748 669	760 532	
Kokku kohustised ja omakapital	786 370	783 929	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	555 680	556 465	5
Muud äritulud	41 383	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 397	-26 707	
Mitmesugused tegevuskulud	-213 257	-171 839	
Tööjõukulud	-112 831	-79 189	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-159 223	-99 077	
Ärikasum (kahjum)	88 355	179 653	
Intressitulud	20 257	13 405	
Muud finantstulud ja -kulud	11 992	-49 047	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	120 604	144 011	
Tulumaks	-17 573	-24 186	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 031	119 825	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Omaraha 2023.a. raamatupidamise aastaruanne on koostanud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha ettevõtte kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetes kajastatakse debitorset võlga ja teisi lühiajalisi nõudeid isikute vastu. Samuti kajastatakse nõuetes tekkepõhise arvestuse järgi saadaolevad tulud ja intressid.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on soetatud vara, mis maksumuselt ületab ettevõtte poolt kehtestatud alampiiri ning mida kasutatakse majandustegevuses enam kui aasta jooksul. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt ning bilansis kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 4-10 aastat.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Krediidi kulukuse määr laenude vahendamisel.

Krediidi kulukuse määr näitab protsentuaalselt laenust tulenevat tegelikku kulu laenuvõtjale aastas. Selleks võetakse arvesse kõik teadaolevad kulud, mis kliendil tuleb tasuda. Krediidi kulukuse määra arvutamisel võetakse arvesse kõik lepingutasud ja laenuhooldustasud kui ka muud kaasnevad kulud. Krediidi kulukuse määra vahemik on ca 8-60%.

Seotud osapooled

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

Ettevõttega seotud osapooliks loetakse omanikke, töötajaid, juhtkonda ja juhatuse liikmeid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 206	58 206
Ostjatelt laekumata arved	58 206	58 206
Laenunõuded	100 000	100 000
Muud nõuded	43 569	43 569
Intressinõuded	2 186	2 186
Viitlaekumised	41 383	41 383
Ettemaksed	184 535	184 535
Tulevaste perioodide kulud	8 022	8 022
Muud makstud ettemaksed	176 513	176 513
Kokku nõuded ja ettemaksed	386 310	386 310
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	84 571	84 571
Ostjatelt laekumata arved	84 571	84 571
Ettemaksed	175 757	175 757
Muud makstud ettemaksed	175 757	175 757
Kokku nõuded ja ettemaksed	260 328	260 328

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 807	2 833
Üksikisiku tulumaks	1 771	1 497
Sotsiaalmaks	3 003	2 734
Kohustuslik kogumispension	102	82
Töötuskindlustusmaksed	218	197
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 901	7 343

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 106	23 106
Võlad töövõtjatele	7 694	7 694
Maksuvõlad	6 901	6 901
Kokku võlad ja ettemaksed	37 701	37 701
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 929	12 929
Võlad töövõtjatele	3 125	3 125
Maksuvõlad	7 343	7 343
Kokku võlad ja ettemaksed	23 397	23 397

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	555 680	556 465
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	555 680	556 465
Kokku müügitulu	555 680	556 465
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud teenuste müügist	555 680	556 465
Kokku müügitulu	555 680	556 465

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	81 640	58 746
Sotsiaalmaksud	31 191	20 443
Kokku tööjõukulud	112 831	79 189
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	5 182	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Omaraha OÜ (registrikood: 12045597) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNE VESKE	Juhatuse liige	17.06.2024
MARGUS AASLAID	Juhatuse liige	17.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	476 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 031
Kokku	579 813

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	555680	100.00%	Jah