

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Ortopro OÜ

registrikood: 14390737

tänava/talu nimi, J. Sütiste tee 19a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13419

telefon: +372 5146872

e-posti aadress: s.haugas@solo.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ortopro OÜ põhitegevuseks on tehniliste ortopeediliste abivahendite ja nende osade tootmine ja müük. Ettevõtte valmistab, hooldab ja müüb tarvikuid soodustustingimustel puuetega inimestele, lastele, eakatele inimestele, kellele on ette nähtud soodustus Sotsiaalministeeriumi vastava määrusega.

1.01.2023 ühinemisepinu 2386 alusel Ühendav ühing Ortoprio OÜ ühines Proteesimeister OÜ-ga reg. 12959908 (Ühendatav ühing) Ühinemisel juurdemakseid ei tehtud ning Ühendava ühingu osakapitali ei muudetud. Osakapitaliks jäi 2500€ ja Ühendav ühing jätkab tegevust ärinime Ortopro OÜ all. Ühendatava ühingu osa ei asendata ja see kaotas kehtivuse alates ühinemise kandmisest Äriregistrisse. Proteesimeistri OÜ vara tervikuna, sealhulgas kohustused ja kasum summas 151 559€ läksid üle Ortopro OÜ-le.

Aruandeaastal renditi tootmisruume, lõpetati sõiduauto kasutusrent ja soetati kinnisvara.

Liisingueseme maksumus oli 67 833 € Kasutusrendi osamakseid tasuti 4 662€ ja intresse 1 174€ (2022a. osamaksete summa 6788€ ja intressid 706€)

Jätkatakse investeerimislaenu 90 000€ maksmist ja lisandus uus investeerimislaen summas 135 000€. Laenumaksed kokku olid aruandeaastal 15 588 € ja intressid 11 480€

Käive moodustas lepinguliste koostööpartneritega, Kaitsevägi ja Sotsiaalkindlustusamet, kokku 1 159 293€

Abivahendite omaosaluse määr on 10% ja Sotsiaalkindlustusamet tasub 90%.

Kokku oli käive 1 252 557€ , sellest Sotsiaalkindlustusamet 1 063 665€ ja Kaitsevägi 95 628€

Kaubakulud olid aruandeaastal summas 755 927€ ja 2022 aastal 614 526€

Tarnijalt Otto Bock Health Care GmbH moodustasid ostud 588 772€ ja Össur Nordic 40 143€

Enamus kaupa ostab ettevõtte sisse tellimuste alusel.

Lepingulisi töötajaid oli 3. Tööjõukulud moodustasid kogukäibest umbes 8,1%

summas 101 688€

Majandusaasta kasum oli 116 296€

Koostöös Otto Bock Health Care GmbH-ga on võimalik pakkuda kliendile kvaliteetseid proteesimaailma tipp tehnoloogilisi tooteid. Ettevõtte täidab nende abivahenditega puuetega inimeste vajadusi ja seeläbi saavad nad osaleda piiranguteta kõigkvõimalikes tegevustes ja muuta oma elu kvaliteeti.

Turueeliseks võrreldes analoogsete ettevõtetega on laiem abivahendite valik, paindlikkus tellimuste täitmise, nõustamise ja tähtaegade osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	49 877	96 622
Nõuded ja ettemaksed	38 584	87 359
Kokku käibevarad	88 461	183 981
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	442 822	153 423
Kokku põhivarad	442 822	153 423
Kokku varad	531 283	337 404
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	18 739	8 123
Võlad ja ettemaksed	110 128	76 616
Kokku lühiajalised kohustised	128 867	84 739
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	181 523	72 727
Kokku pikaajalised kohustised	181 523	72 727
Kokku kohustised	310 390	157 466
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 847	-1 651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 296	178 839
Kokku omakapital	220 893	179 938
Kokku kohustised ja omakapital	531 283	337 404

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 252 557	1 000 889
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-755 927	-614 526
Mitmesugused tegevuskulud	-158 026	-96 954
Tööjõukulud	-101 688	-64 749
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-40 030	-18 449
Muud ärikulud	-20 590	-1 486
Ärikasum (kahjum)	176 296	204 725
Intressikulud	-12 654	-3 854
Muud finantstulud ja -kulud	10	-1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	163 652	200 870
Tulumaks	-47 356	-22 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 296	178 839

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ortopro OÜ OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kehtiva Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 7 kohaselt, kus on Eesti finantsaruandluse standard

rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud

Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendiks on sularaha kassas ja arvelduskontode jäägid pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavooguseid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Põhivara

Materiaalse põhivarana võetakse arvele olulise soetusmaksumusega (üle 500 euro) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Lühema kasuliku kasutuseaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeest. Keskmise kasulik tööiga ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on: masinad ja seadmed 2-5 aastat amortisatsiooninormiga 15-50% Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Rendiarvestus

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused)

võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Osaühing loeb seotud osapoolteks: Ortopro OÜ

juhatuse liikmeid, nende pereliikmed ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arveldusarve	46 231	88 180
Kassa	3 646	8 442
Kokku raha	49 877	96 622

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 194	26 194
Ostjatelt laekumata arved	26 194	26 194
Ettemaksed	12 390	12 390
Tulevaste perioodide kulud	12 390	12 390
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 584	38 584

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	81 894	81 894
Ostjatelt laekumata arved	81 894	81 894
Ettemaksed	5 465	5 465
Tulevaste perioodide kulud	3 089	3 089
Muud makstud ettemaksed	2 376	2 376
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 359	87 359

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023
Ostjatelt laekumata arved	
Ostjate laekumata arved	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	26	121
Käibemaks	6 467	10 541
Üksikisiku tulumaks	2 787	1 500
Sotsiaalmaks	5 544	2 794
Kohustuslik kogumispension	332	155
Töötuskindlustusmaksed	398	187
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 554	15 298

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	129 000	63 414	16 540	208 954
Akumuleeritud kulum	-1 614	-29 710	-5 758	-37 082
Jääkmaksumus	127 386	33 704	10 782	171 872
Amortisatsioonikulu	-6 456	-9 512	-2 481	-18 449
31.12.2022				
Soetusmaksumus	129 000	63 414	16 540	208 954
Akumuleeritud kulum	-8 070	-39 222	-8 239	-55 531
Jääkmaksumus	120 930	24 192	8 301	153 423
Ostud ja parendused	235 000	0	10 187	245 187
Lisandumised äriühenduste kaudu	85 000	58 632	32 775	176 407
Amortisatsioonikulu	-19 646	-12 455	-7 929	-40 030
Müügid (jääkmaksumuses)		-15 006		-15 006
Muud muutused	-22 100	-40 438	-14 621	-77 159
31.12.2023				
Soetusmaksumus	449 000	83 031	59 502	591 533
Akumuleeritud kulum	-49 816	-68 106	-30 789	-148 711
Jääkmaksumus	399 184	14 925	28 713	442 822

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	9 500	
Kokku	9 500	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank Investeeringislaen lep.21-063444-JI	72 727	8 386	64 341		6 kuu EURIBOR (kuid mitte väiksem kui 0) + 3,200%	eur	28.09.2026
Swedbank Investeeringislaen23015093JI	127 535	10 353	117 182		6 kuu EURIBOR (kuid mitte väiksem kui 0%) + 3,100%	eur	03.03.2028
Pikaajalised laenud kokku	200 262	18 739	181 523				
Laenukohustised kokku	200 262	18 739	181 523				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank Investeeringislaen lep.21-063444-JI	80 850	8 123	72 727			eur	28.09.2026
Pikaajalised laenud kokku	80 850	8 123	72 727				
Laenukohustised kokku	80 850	8 123	72 727				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	88 862	88 862
Võlad töövõtjatele	4 700	4 700
Võlad seotud osapooltele	1 012	1 012
Maksuvõlad	15 554	15 554
Kokku võlad ja ettemaksed	110 128	110 128
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 642	58 642
Võlad töövõtjatele	2 600	2 600
Võlad seotud osapooltele	76	76
Maksuvõlad	15 298	15 298
Kokku võlad ja ettemaksed	76 616	76 616

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Võlad tarnijatele	88 862	58 642
Kokku võlad tarnijatele	88 862	58 642

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	4 700	2 600
Kokku võlad töövõtjatele	4 700	2 600

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 243 057	997 964
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	9 500	2 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 252 557	1 000 889
Kokku müügitulu	1 252 557	1 000 889
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ortopeediliste abivahendite ja nende osade tootmine	1 233 115	1 000 889
Sõiduauto kasutusrent	9 942	0
Meditsiiniseadmete müük	9 500	0
Kokku müügitulu	1 252 557	1 000 889

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	658 505	573 731
Müügi eesmärgil ostetud teenused	97 422	40 795
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	755 927	614 526

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	13 605	20 450
Energia	4 154	6 267
Elektrienergia	1 566	3 055
Soojusenergia	2 588	3 212
Veevarustusteenused	212	95
Mitmesugused bürookulud	3 691	1 350
Lähetuskulud	5 801	3 067
Koolituskulud	0	199
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 685	5 291
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 386	3 693
Väheväärtuslik inventar	4 435	1 568
Reklaamikulud	6 212	3 819
Tootmisruumide korrashoid	34 998	14 988
IT ja telefonikulud	5 109	3 954
Äripartnerite vastuvõtukulud	1 467	4 202
Üldruumide korrashoid ja hooldustööd	14 468	2 874
Transportvahendite kasutusrent	14 462	6 788
Töökaitse ja töötervishoid	226	378
Transportvahendite kütus ja hoolduskulud	15 850	11 975
Raamatupidamisteenused	6 000	3 500
Juriidilised kulud, lepingutasud	5 337	2 065
Muud	928	431
Kokku mitmesugused tegevuskulud	158 026	96 954

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	76 000	48 627
Sotsiaalmaksud	25 688	16 122
Kokku tööjõukulud	101 688	64 749
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 012	76
Kokku võlad ja ettemaksed	1 012	76

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			26 983	
Kokku müüdnud			26 983	

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 500			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		9 800		8 811
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 530		
Kokku ostetud	22 500	14 330		8 811

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Ortopro OÜ (registrikood: 14390737) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV HAUGASMÄGI	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)	101 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 296
Kokku	218 143

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ortopeediliste abivahendite ja nende osade tootmine	32501	1233115	98.45%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	9942	0.79%	Ei
Meditiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	9500	0.76%	Ei