

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Relations

registrikood: 10923987

tänavanimi: Paldiski mnt

maja number: 68a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10617

e-posti aadress: andres@futureinvest.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 Varud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Relations on orienteeritud haldusteenuse pakkumisele objektil Merimetsa Tervisekeskus aadressil Paldiski mnt 68 Tallinn.

Haldusteenuse pakkumine kätkeb endas hoone haldamist, valveteenust, koristamist ja riiehoiu teenust.

OÜ müügitulu moodustas 189 623 eurot.

Majandusaasta lõpetati kahjumiga 6 036 eurot .

Personal

OÜ-s töötas 2023 aastal täiskohaga 2 inimest ja hooajatöödel 2 inimest.

Olulisemad finantssuhtarvud olid järgmised:

	2023	2022
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)%	-3,18	-13,61
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	-3,18	-13,61
Omakapitali tootlus ROE(puhaskasum/12 kuu keskmine omakapital)%	-21,16	-74,46
Koguvara rentaablus (puhaskasum/12 kuu varade keskmine maksumus)%	-6,89	-27,98

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	997	826	2
Nõuded ja ettemaksed	9 713	9 145	3
Varud	51 185	51 150	4
Kokku käibevarad	61 895	61 121	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	25 711	30 862	5
Kokku põhivarad	25 711	30 862	
Kokku varad	87 606	91 983	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 000	24 000	
Võlad ja ettemaksed	35 080	33 421	6
Kokku lühiajalised kohustised	59 080	57 421	
Kokku kohustised	59 080	57 421	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 750	57 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 036	-25 734	
Kokku omakapital	28 526	34 562	
Kokku kohustised ja omakapital	87 606	91 983	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	189 623	189 133	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 665	-13 641	
Mitmesugused tegevuskulud	-124 522	-142 974	
Tööjõukulud	-59 321	-51 649	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 151	-6 562	
Muud ärikulud	0	-41	
Ärikasum (kahjum)	-6 036	-25 734	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 036	-25 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 036	-25 734	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Juhatus on koostanud 2023 aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Relations kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahaliste vahendite jäägid on inventeeritud ja pangakontode jäägid võrreldud pankadega.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud „Ebatõenäoliselt laekuvad arved”. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud 365 päeva, on kantud kuldesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest, transpordikuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Bilansipäeval on ettevõtte juhtkond hinnanud vara väärtust ja märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele alla tema bilansilise väärtuse, ei ole ilmnenud.

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 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks 100%-lt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	997	826
Kokku raha	997	826

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 914	6 914
Ostjatelt laekumata arved	6 914	6 914
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	183	183
Muud nõuded	2 616	2 616
Intressinõuded	2 616	2 616
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 713	9 713
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 367	6 367
Ostjatelt laekumata arved	6 367	6 367
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	162	162
Muud nõuded	2 616	2 616
Intressinõuded	2 616	2 616
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 145	9 145

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	51 001	51 001
Ettemaksed varude eest	184	149
Kokku varud	51 185	51 150

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021				
Soetusmaksumus	55 700	1 112	56 812	56 812
Akumuleeritud kulum	-18 832	-555	-19 387	-19 387
Jääkmaksumus	36 868	557	37 425	37 425
Amortisatsioonikulu	-6 340	-223	-6 563	-6 563
31.12.2022				
Soetusmaksumus	55 700	1 112	56 812	56 812
Akumuleeritud kulum	-25 172	-778	-25 950	-25 950
Jääkmaksumus	30 528	334	30 862	30 862
Amortisatsioonikulu	-4 929	-222	-5 151	-5 151
31.12.2023				
Soetusmaksumus	55 700	1 112	56 812	56 812
Akumuleeritud kulum	-30 101	-1 000	-31 101	-31 101
Jääkmaksumus	25 599	112	25 711	25 711

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 524	7 524
Võlad töövõtjatele	6 522	6 522
Maksuvõlad	6 751	6 751
Muud võlad	14 283	14 283
Kokku võlad ja ettemaksed	35 080	35 080
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 185	8 185
Võlad töövõtjatele	5 766	5 766
Maksuvõlad	5 187	5 187
Muud võlad	14 283	14 283
Intressivõlad	14 283	14 283
Kokku võlad ja ettemaksed	33 421	33 421

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	189 623	189 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	189 623	189 133
Kokku müügitulu	189 623	189 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haldusteenus	189 623	189 133
Kokku müügitulu	189 623	189 133

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-44 336	-38 602
Sotsiaalmaksud	-14 985	-13 047
Kokku tööjõukulud	-59 321	-51 649
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 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	9 530	8 983
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 530	8 983
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 035	38 035
Kokku võlad ja ettemaksed	38 035	38 035

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	189 623	189 133
Kokku müüdnud	189 623	189 133

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2023

OÜ Relations (registrikood: 10923987) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN LAURI	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 036
Kokku	25 714
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 714
Kokku	25 714

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 036
Kokku	25 714
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	25 714
Kokku	25 714

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	189623	100.00%	Jah