

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Steady Invest

registrikood: 12506880

postiaadress: Rapla maakond, Rapla vald, Kuimetsa küla,
Vahastu tee 40

postisihthnumber: 79302

telefon: +372 55657090

e-posti aadress: siim@fookuspookus.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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Steday Invest OÜ alustas majandustegevust 2013.aasta juulis.

Steady Invest OÜ on ettevõte, mille põhitegevusalaks on kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine.

2023.aastal oli Steady Invest OÜ käive 160 882 eurot. Müügitulust 100% osutati Eestis.

2023.aasta kasum oli 32 563 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 968	39 724
Nõuded ja ettemaksed	58 443	55 424
Varud	26 301	20 656
Kokku käibevarad	109 712	115 804
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	249 690	249 690
Materiaalsed põhivarad	181 287	176 789
Kokku põhivarad	430 977	426 479
Kokku varad	540 689	542 283
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	14 913	8 113
Võlad ja ettemaksed	3 905	4 403
Kokku lühiajalised kohustised	18 818	12 516
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	41 794	32 520
Kokku pikaajalised kohustised	41 794	32 520
Kokku kohustised	60 612	45 036
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	445 014	427 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 563	67 118
Kokku omakapital	480 077	497 247
Kokku kohustised ja omakapital	540 689	542 283

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	160 882	133 777
Muud äritulud	250	10 263
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 186	-12 333
Mitmesugused tegevuskulud	-35 876	-35 301
Tööjõukulud	-22 490	-20 044
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-43 772	-39 034
Muud ärikulud	-407	-624
Ärikasum (kahjum)	45 401	36 704
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	30 778
Intressitulud	0	1 105
Intressikulud	-3 286	-1 203
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 115	67 384
Tulumaks	-9 552	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 563	67 384

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Steady Invest 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka [või muu kasutatud keskpanga] valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka [või muu kasutatud keskpanga] valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtjad on ettevõtjad, mille üle investorettevõtjal on oluline mõju ning ta omab ettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Steady Invest OÜI on osalus ettevõttes Fookus Pookus Grip OÜ 50%. Fookus Pooku Grip OÜ on Steady Invest OÜ sidusettevõtte, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil vastavalt Raamatupidamise Toimkonna Juhendile nr 11.

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt võetakse investeering algselt arvele soetusmaksumuses. Soetusmaksumust korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes sidusettevõtja omakapitalis. Juhul, kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

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

Maksustamine**Ettevõtte tulumaks**

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- sidusettevõtjad
- füüsilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 501	5 501
Ostjatelt laekumata arved	5 501	5 501
Muud nõuded	52 942	52 942
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 443	58 443
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 400	2 400
Ostjatelt laekumata arved	2 400	2 400
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	82	82
Muud nõuded	52 942	52 942
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 424	55 424

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
				50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	31.12.2023
Fooks Pookus Grip OÜ	249 690	249 690
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	249 690	249 690

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	183 642	183 642
Akumuleeritud kulum	-33 287	-33 287
Jääkmaksumus	150 355	150 355
Ostud ja parendused	71 102	71 102
Amortisatsioonikulu	-27 297	-27 297
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-17 371	-17 371
31.12.2022		
Soetusmaksumus	237 373	237 373
Akumuleeritud kulum	-60 584	-60 584
Jääkmaksumus	176 789	176 789
Ostud ja parendused	48 271	48 271
Amortisatsioonikulu	-36 079	-36 079
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-7 694	-7 694
31.12.2023		
Soetusmaksumus	270 063	270 063
Akumuleeritud kulum	-88 776	-88 776
Jääkmaksumus	181 287	181 287

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
BMW X5	3 642	3 642		
FORD TRANSIT	4 649	4 649		
Kaater Yamarin Cross 75 BR	6 622	6 622		
Lühiajalised laenud kokku	14 913	14 913		
Pikaajalised laenud				
BMW X5	8 756		8 756	
FORD TRANSIT	15 843		15 843	
Kaater Yamarin Cross 75 BR	17 195		17 195	
Pikaajalised laenud kokku	41 794		41 794	
Laenukohustised kokku	56 707	14 913	41 794	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
BMW X5	3 575	3 575		
FORD TRANSIT	4 538	4 538		
Lühiajalised laenud kokku	8 113	8 113		
Pikaajalised laenud				
BMW X5	12 104		12 104	
FORD TRANSIT	20 416		20 416	
Pikaajalised laenud kokku	32 520		32 520	
Laenukohustised kokku	40 633	8 113	32 520	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 011	1 011
Võlad töövõtjatele	1 409	1 409
Maksuvõlad	1 485	1 485
Kokku võlad ja ettemaksed	3 905	3 905
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 961	1 961
Võlad töövõtjatele	1 201	1 201
Maksuvõlad	1 241	1 241
Kokku võlad ja ettemaksed	4 403	4 403

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 882	133 777
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 882	133 777
Kokku müügitulu	160 882	133 777
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	160 882	133 777
Kokku müügitulu	160 882	133 777

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	16 809	14 993
Sotsiaalmaksud	5 681	5 051
Kokku tööjõukulud	22 490	20 044
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 700	8 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2024

OÜ Steady Invest (registrikood: 12506880) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM KAAREL SALURI	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	445 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 563
Kokku	477 577

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	160882	100.00%	Jah