

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: BalticEntry OÜ

registrikood: 12566403

tänavatänu nimi, Kalasadama tn 4a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +358 500447744, +358 400709575

e-posti aadress: leif.sebbas@sebbas.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

BalticEntry OÜ asutati 07.11.2013.

Ettevõtte põhitegevus on investeerimine väärtpaberitesse

Ettevõtte jätkas aasta jooksul kauplemist oma nimel Genio Capital Oy-ga kui ka eraldi kauplemiskontot kasutades Interactive Brokersis.

Aruandeaasta lõpus oli ettevõttes üks töötaja kelle tööjõukulu oli kokku 8831 eurot. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud ja muid soodustusi ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 040	21 239	
Finantsinvesteeringud	1 111 174	1 332 635	2
Nõuded ja ettemaksed	4	4	3
Kokku käibevarad	1 129 218	1 353 878	
Kokku varad	1 129 218	1 353 878	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 532	312	4
Kokku lühiajalised kohustised	16 532	312	
Kokku kohustised	16 532	312	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 353 566	1 136 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-240 880	217 347	
Kokku omakapital	1 112 686	1 353 566	
Kokku kohustised ja omakapital	1 129 218	1 353 878	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-44 003	-37 770	
Tööjõukulud	-8 831	-8 095	6
Ärikasum (kahjum)	-52 834	-45 865	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-198 372	262 690	2
Intressitulud	6 886	288	
Intressikulud	-2 060	-4 499	
Muud finantstulud ja -kulud	5 500	4 733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-240 880	217 347	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-240 880	217 347	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BalticEntry OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

BalticEntry OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglases väärtuses. Juhul kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuded ostjate vastu hinnatakse iga kliendi laekumata arvete põhjal eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevus-kuludesse.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldis kajastatakse summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt vajalik eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Tingimusliku kohustusena kajastatakse kohustusi, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või selle suurus ei ole võimalik piisavausaldusväärsusega mõõta.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasnedä dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasnedä dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud
- Osaühingu juhatus;
- Ettevõtte tegevjuhtkond;
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2020	86 829	1 169 124	1 255 953
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	33 017	229 673	262 690
Muud		-186 008	-186 008
31.12.2021	119 846	1 212 789	1 332 635
Soetamine	99 440		99 440
Müük müügihinnas või lunastamine	-20 835		-20 835
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-15 645	-182 727	-198 372
Muud		-101 694	-101 694
31.12.2022	182 806	928 368	1 111 174

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4	4
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	4	4

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 220	16 220
Maksuvõlad	312	312
Kokku võlad ja ettemaksed	16 532	16 532
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	312	312
Kokku võlad ja ettemaksed	312	312

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

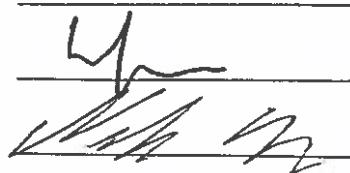
	2022	2021
Palgakulu	6 600	6 050
Sotsiaalmaksud	2 231	2 045
Kokku tööjõukulud	8 831	8 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2023

BalticEntry OÜ (registrikood: 12566403) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Henri Räim	Juhatuseliige	
Leif Olav Sebbas	Juhatuseliige	
Niklas Benjamin Sebbas	Juhatuseliige	



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 353 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-240 880
Kokku	1 112 686

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 353 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-240 880
Kokku	1 112 686

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
NIKLAS BENJAMIN SEBBAS	37705180179	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)
Leif Olav Sebbas	36205010151		500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 400709575
Telefon	+358 500447744
E-posti aadress	leif.sebbas@sebbas.com