

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: BLACKROC GROUP OÜ

registrikood: 12590722

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn, Rüütli tn 37

postisihthnumber: 80011

e-posti aadress: blackrocgroupp@gmail.com

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

BLACKROC GROUP OÜ asutati detsembris 2013.aastal.
Aruandeaasta käive oli 33 050 eurot.

2024. aastal on plaanis sama tegevusalaga jätkata ning suurendada ettevõtte käivet ja rentaablust.

Olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid aruandeaastal ei tehtud.

Ettevõtte juhatus tegeleb jooksvalt ettevõttega seotud mõjude, riskide ja ohtude hindamisega. Ettevõtte tegevustega ei kaasnenud aruandeaastal keskkonnamõjusid. Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ei ilmnenu ettevõttele valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske. Ukraina sõja negatiivne mõju ei ole ettevõttele mõju avaldanud ja võimalikku otsest mõju ei ole hetkel ette näha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	479	2 784	
Nõuded ja ettemaksed	213 415	234 499	2
Kokku käibevarad	213 894	237 283	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 199	16 079	4
Kokku põhivarad	13 199	16 079	
Kokku varad	227 093	253 362	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	123 009	91 869	
Võlad ja ettemaksed	19 834	65 962	5
Kokku lühiajalised kohustised	142 843	157 831	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	83 000	93 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	83 000	93 000	
Kokku kohustised	225 843	250 831	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Muud reservid	57 295	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31	45	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 576	-14	
Kokku omakapital	1 250	2 531	
Kokku kohustised ja omakapital	227 093	253 362	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	33 050	120 683	6
Muud äritulud	271	65	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 633	-78 135	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 272	-37 483	
Tööjõukulud	0	-2 042	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 880	-2 880	4
Muud ärikulud	-112	-197	
Ärikasum (kahjum)	-58 576	11	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 576	-14	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 576	-14	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BLACKROC GROUP OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard koosneb Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtetele.

BLACKROC GROUP OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on näidatud vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 640 eurot.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik alljärgnevalt loetletud tingimused on täidetud :

- (a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- (b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- (c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- (d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- (e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustisena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	209 814	209 814	
Ostjatelt laekumata arved	333 553	333 553	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-123 739	-123 739	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	101	101	3
Laenunõuded	3 500	3 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	213 415	213 415	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	219 440	219 440	
Ostjatelt laekumata arved	343 179	343 179	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-123 739	-123 739	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	359	359	3
Laenunõuded	5 700	5 700	
Ettemaksed tarnijatele	9 000	9 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	234 499	234 499	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	101	359
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101	359

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2021				
Soetusmaksumus	38 030	23 900	61 930	61 930
Akumuleeritud kulum	-27 682	-15 289	-42 971	-42 971
Jääkmaksumus	10 348	8 611	18 959	18 959
Amortisatsioonikulu	-444	-2 436	-2 880	-2 880
31.12.2022				
Soetusmaksumus	38 030	23 900	61 930	61 930
Akumuleeritud kulum	-28 126	-17 725	-45 851	-45 851
Jääkmaksumus	9 904	6 175	16 079	16 079
Amortisatsioonikulu	-444	-2 436	-2 880	-2 880
31.12.2023				
Soetusmaksumus	38 030	23 900	61 930	61 930
Akumuleeritud kulum	-28 570	-20 161	-48 731	-48 731
Jääkmaksumus	9 460	3 739	13 199	13 199

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	17 810	17 810	
Muud võlad	2 024	2 024	
Muud viitvõlad	2 024	2 024	
Pikaajaline konverteeritav võlakohustus	83 000		83 000
Kokku võlad ja ettemaksed	102 834	19 834	83 000

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	7 942	7 942	
Muud võlad	58 020	58 020	
Muud viitvõlad	58 020	58 020	
Pikaajaline konverteeritav võlakohustus	93 000		93 000
Kokku võlad ja ettemaksed	158 962	65 962	93 000

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	78 531
Eesti	33 050	42 152
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 050	120 683
Kokku müügitulu	33 050	120 683
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu kauba müük	33 050	108 683
Konteinerite rent	0	12 000
Kokku müügitulu	33 050	120 683

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	1 406
Sotsiaalmaksud	0	636
Kokku tööjõukulud	0	2 042
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Ettevõttes ei olnud töötajaid.

Lisa 8 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	1 500	1 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 500	1 500
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	123 009	91 869
Kokku laenukohustised	123 009	91 869

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.08.2024

BLACKROC GROUP OÜ (registrikood: 12590722) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PETRI MARKO JUHANI MELA	Juhatuse liige	09.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 576
Kokku	-58 545
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-58 545
Kokku	-58 545

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 576
Kokku	-58 545
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-58 545
Kokku	-58 545

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	33050	100.00%	Jah