

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Umarav OÜ

registrikood: 14352796

tänav a nimi ja number: Seebi tn 1-1106

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11316

e-posti aadress: rainer.loopere@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	7
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Umarav OÜ on asutatud 16.10.2017 aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on investeerimistegevus ja varade haldamine. Tänu turgudel valitsema positiivsuse tõttu sai majandusaasta lõpus varade õiglase väärtuse kasvud kanda kasumiaruande tuludesse.

Ettevõtte omakapitali suurus on 2500 EUR. Juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud. Töötajaid ei olnud. Umarav OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte. Järgmisel majandusaastal jätkatakse samal tegevusalal.

(allkirjastatud digitaalselt)

Rainer Loopere, juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 871	19 622	2
Finantsinvesteeringud	609 210	462 513	3
Nõuded ja ettemaksed	35	108	
Varud	108 376	34 680	4
Kokku käibevarad	750 492	516 923	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	20 500	500	
Nõuded ja ettemaksed	17 000	0	
Kokku põhivarad	37 500	500	
Kokku varad	787 992	517 423	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	43 633	13 633	7
Kokku pikaajalised kohustised	43 633	13 633	
Kokku kohustised	43 633	13 633	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	406 306	406 306	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 984	1 047	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 569	93 937	
Kokku omakapital	744 359	503 790	
Kokku kohustised ja omakapital	787 992	517 423	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108	-54	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 179	-990	
Muud ärikulud	-761	-149	
Ärikasum (kahjum)	-3 048	-1 193	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	243 296	98 264	6
Intressitulud	159	0	
Muud finantstulud ja -kulud	162	-3 134	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	240 569	93 937	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 569	93 937	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke ja investeerimiskeskondade vaba raha.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Aksiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Varud

Varudena kajastatakse krüptovaluutat, Krüptot kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse olulise osalusega osanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	9 904	1 004
Investeeringu platvormide vaba raha	22 967	18 618
Kokku raha	32 871	19 622

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.12.2021	0			
Soetamine	408 806		91 422	500 228
Müük müügihinnas või lunastamine	-157 673			-157 673
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	115 648	-4 849		110 799
Muud		9 159		9 159
31.12.2022	366 781	4 310	91 422	462 513
Kajastatud õiglasest väärtuses	366 781	4 310	91 422	462 513
Soetamine	200			200
Müük müügihinnas või lunastamine	-323 011		281 500	-41 511
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	158 487	-1 873	31 394	188 008
31.12.2023	202 457	2 437	404 316	609 210
Kajastatud õiglasest väärtuses	202 457	2 437	404 316	609 210

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	108 376	34 680
Krüptod	108 376	34 680
Kokku varud	108 376	34 680

Lisa 5 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2023	2022
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	158 778	115 648
Realiseerimata kasum (-kahjum) Krüptode ümberhindamisest	51 996	-12 535
investeeringutegevuse ümberhindlus ehk realiseerimata kasum/kahjum	32 522	-4 849
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	243 296	98 264

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 632	13 633
Kokku laenukohustised	43 632	13 633

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2024

Umarav OÜ (registrikood: 14352796) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER LOOPERE	Juhatuse liige	02.05.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 569
Kokku	335 553

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	240 569
Kokku	335 553

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rainer.loopere@gmail.com