

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Bangalo Grupp OÜ

registrikood: 14388901

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Kopli tn 4

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6414555, +372 5027499

e-posti aadress: bangalogrupp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Firma on praeguseks tegevuse peatanud. Juhatuse liikmetele ei ole tasu makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	431	377	
Nõuded ja ettemaksed	866	3 750	2,3
Kokku käibevarad	1 297	4 127	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	172 989	173 389	4
Kokku põhivarad	172 989	173 389	
Kokku varad	174 286	177 516	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	143 900	143 900	5,10
Võlad ja ettemaksed	28 157	28 157	6
Kokku lühiajalised kohustised	172 057	172 057	
Kokku kohustised	172 057	172 057	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	0	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 709	5 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-730	-2 592	
Kokku omakapital	2 229	5 459	
Kokku kohustised ja omakapital	174 286	177 516	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-330	-312	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-400	-2 280	
Ärikasum (kahjum)	-730	-2 592	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-730	-2 592	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-730	-2 592	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-730	-2 592	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	400	2 280	
Kokku korrigeerimised	400	2 280	4
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 884	525	
Muud rahavood äritegevusest	-2 500	0	
Kokku rahavood äritegevusest	54	213	
Kokku rahavood	54	213	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	377	164	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	54	213	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	431	377	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	2 500	250	0	5 301	8 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-2 592	-2 592
31.12.2022	2 500	250	0	2 709	5 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-730	-730
Muud muutused omakapitalis	0	0	-2 500	0	-2 500
31.12.2023	2 500	250	-2 500	1 979	2 229

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bangalo Grupp OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha lähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Immateriaalse põhivara kasutuselevõttust alates hakatakse maha arvama akumuliseeritud kulumit ja võimalikke väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslike kohustistena käsitletakse kohustisi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali suurus on 10% osakapitali suurusest.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osanikke, juhtkonda, nendega seotud firmasid ja nende perekonnaliikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	66	66	3
Ettemaksed	800	800	
Tulevaste perioodide kulud	800	800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	866	866	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	450	450	
Ostjatelt laekumata arved	450	450	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Ettemaksed	800	800	
Tulevaste perioodide kulud	800	800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 750	3 750	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	66	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66	0

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	193 934	193 934
Akumuleeritud kulum	-18 265	-18 265
Jääkmaksumus	175 669	175 669
Amortisatsioonikulu	-2 280	-2 280
31.12.2022		
Soetusmaksumus	193 934	193 934
Akumuleeritud kulum	-20 545	-20 545
Jääkmaksumus	173 389	173 389
Amortisatsioonikulu	-400	-400
31.12.2023		
Soetusmaksumus	193 934	193 934
Akumuleeritud kulum	-20 945	-20 945
Jääkmaksumus	172 989	172 989

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	143 900	143 900			0%	EUR	tähtajatu	10
Lühiajalised laenud kokku	143 900	143 900						
Laenukohustised kokku	143 900	143 900						

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	143 900	143 900			0%	EUR	tähtajatu	10
Lühiajalised laenud kokku	143 900	143 900						
Laenukohustised kokku	143 900	143 900						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud võlad	28 157	28 157
Muud viitvõlad	28 157	28 157
Kokku võlad ja ettemaksed	28 157	28 157

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud võlad	28 157	28 157
Muud viitvõlad	28 157	28 157
Kokku võlad ja ettemaksed	28 157	28 157

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 979	2 709
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	495	677
Kokku tingimuslikud kohustised	2 474	3 386

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Osad jagunevad järgmiselt: 1000 € 1000 € 500 € Osakapital on sisse maksmata.		

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	0	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	2 500
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	143 900	143 900
Kokku võlad ja ettemaksed	143 900	143 900

Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Firma on praeguseks tegevuse peatanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Bangalo Grupp OÜ (registrikood: 14388901) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HASSO SÕNAJALG	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)	2 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-730
Kokku	1 979
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 979
Kokku	1 979

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-730
Kokku	1 979
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 979
Kokku	1 979