

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2023

aruandeaasta lõpp: 31.01.2024

ärinimi: Balthazar Invest OÜ

registrikood: 14419576

postiaadress: Harju maakond, Saku vald, Saku alevik,
Teaduse tn 12-6

postisihnumber: 75501

telefon: +372 56684747

e-posti aadress: erkki.terras@gmail.com

veebilehe aadress: www.sinuhobi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Balthazar Invest OÜ ettevõtte asutati 2018 aastal. Põhitegevusala on jaemüük posti või interneti teel. 2023 majandusaastal suurendati kliendibaasi ning tehti investeeringuid ajakohase tehnika soetamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2024	31.01.2023	31.01.2022
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 293	4 293	4 159
Varud	240 000	240 000	260 000
Kokku käibevarad	244 293	244 293	264 159
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 360	3 360	
Kokku põhivarad	3 360	3 360	
Kokku varad	247 653	247 653	264 159
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Kokku pikaajalised kohustised	245 000	245 000	260 000
Kokku kohustised	245 000	245 000	260 000
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	2 508
Sissemaksmata osakapital	-2 508	-2 508	-2 508
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 159	4 159	6 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 506	-1 506	-2 136
Kokku omakapital	2 653	2 653	4 159
Kokku kohustised ja omakapital	247 653	247 653	264 159

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2023 - 31.01.2024	01.02.2022 - 31.01.2023
Müügitulu	13 660	24 682
Muud äritulud	25 280	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 571	-17 255
Mitmesugused tegevuskulud	-9 436	-9 563
Tööjõukulud	-1 846	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-593	0
Ärikasum (kahjum)	-1 506	-2 136
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 506	-2 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 506	-2 136

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Balthazar Invest OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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 nüüdiseväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit / kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit].

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2023 - 31.01.2024
Palgakulu	1 380
Sotsiaalmaksud	455
Muud	11
Kokku tööjõukulud	1 846
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.01.2024	31.01.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	245 000	245 000
Kokku laenukohustised	245 000	245 000

LAENUKOHUSTISED	31.01.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.01.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	260 000	15 000	245 000
Kokku laenukohustised	260 000	15 000	245 000

LAENUKOHUSTISED	31.01.2023	31.01.2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	245 000	245 000
Kokku laenukohustised	245 000	245 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.09.2024

Balthazar Invest OÜ (registrikood: 14419576) 01.02.2023 - 31.01.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI TERRAS	Juhatuse liige	02.09.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek
(eurodes)

	31.01.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 506
Kokku	2 653

Kasumi jaotamise otsus
(eurodes)

	31.01.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 506
Kokku	2 653

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	4791	13660	100.00%	Jah