

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Threefold OÜ

registrikood: 14526705

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Wismari tn 35-5

postisihnumber: 10136

e-posti aadress: threefoldou@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Threefold OÜ tegeleb krediitimudelite loomise, arendamisega ja integreerimisega.

Tegevus, asjaolud ning olulised sündmused, millel on määrav tähtsus ettevõtte finantsseisundi ja majandustegevuse hindamisel:

- Jätkata tegutsemist samal tegevusalal ning üritada laiendada investeringute ning klientide portfelle.
- Ettevõtte müügitulu oli majandusaastal 4 000 (2022.a. 18 100) eurot.
- Ettevõtte ennustab järgmiseks majandusaastaks sarnast müügitulu.
- Ettevõttel ei ole plaani palgata lisanduvaid töötajaid.

Investeeringud:

- 2023. aastal investeeriti põhivaradesse kokku 0 (2022.a. 0) eurot.
- 2024. aastal investeeringuid põhivaradesse plaanis teha ei ole.

Töötajad:

- Aruandeaastal töötas ettevõttes keskmiselt 0 (2022.a. 0) töötajat. 2023.a tasud moodustasid 0 (2022.a 0) eurot ja sotsiaalmaksude kulu 0 (2022.a. 0) eurot.
- Sealhulgas juhtkonnale arvestati tasu summas 0 (2022.a. 0) eurot. Aruandeaastal ega sellele eelneval aastal ei ole juhtkonnale tehtud olulisi soodustusi ega väljastatud garantiisid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	154 140	11 223
Finantsinvesteeringud	5 255	102 741
Nõuded ja ettemaksed	16 152	22 906
Kokku käibevarad	175 547	136 870
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	21 000	21 000
Nõuded ja ettemaksed	120 000	0
Kokku põhivarad	141 000	21 000
Kokku varad	316 547	157 870
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	20 000	38 300
Võlad ja ettemaksed	121 237	3 763
Kokku lühiajalised kohustised	141 237	42 063
Kokku kohustised	141 237	42 063
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 307	211 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 503	-98 121
Kokku omakapital	175 310	115 807
Kokku kohustised ja omakapital	316 547	157 870

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	4 000	18 100
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50	-5 098
Mitmesugused tegevuskulud	-1 559	-7 809
Ärikasum (kahjum)	2 391	5 193
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	53 718	-112 396
Intressitulud	3 557	9 391
Intressikulud	-163	-309
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 503	-98 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 503	-98 121

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Threefold OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipi.

Threefold OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro, ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi 1 ning aruande tüübiks on väikeettevõttele mõeldud aruanne

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kauplemisportaalides olevaid investeerimata vahendeid.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (st soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud aruandes kuludena. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine on kajastatud nõuete allahindluskulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, ettevõttel puudub kontroll kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, millal nad on tekkinud või perioodis, kus on registreeritud tulu, millega nad on sisuliselt seotud.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriarvestustele. Ettevõtte seotud osapoolteks on:

- a) emaettevõtte, tütarettevõtte ja sidusettevõtted
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriarvestustele;
- c) punktis b kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	38 300
Kokku laenukohustised	20 000	38 300
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	121 237	3 763
Kokku võlad ja ettemaksed	121 237	3 763

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 300	0	0	38 300	309
Kokku laenukohustised	38 300	0	0	38 300	309

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 300	0	-18 300	20 000	163
Kokku laenukohustised	38 300	0	-18 300	20 000	163

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2024

Threefold OÜ (registrikood: 14526705) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUPO LEES	Juhatuse liige	04.07.2024
Resolutsioon:	Kinnitan	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 503
Kokku	172 810
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	172 810
Kokku	172 810

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 503
Kokku	172 810
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	172 810
Kokku	172 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	4000	100.00%	Jah