

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: EcoCycle OÜ

registrikood: 14636999

tänava/talu nimi, Tánassilma tee 33
maja ja korteri number:

küla: Tánassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76406

e-posti aadress: yuri.bykoriz@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

EcoCycle OÜ on asutatud 07.01.2019.

Ettevõtte põhitegevusalaks on Valdusfirmade tegevus (EMTAK kood 64201).

Ettevõtte aruandeperioodil töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud. Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Aruandeaastal omab ettevõtte osaluse firmas Õllenaut OÜ, osaluse määr on 6,7%.

2021. aasta puhaskasum moodustas 101 775 eurot (2020: - 23 eurot).

2021. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi suundumusi polnud.

Juhatus plaanib järgmisel aastal jätkata oma tegevust uute projektide arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 547	44 672	2
Finantsinvesteeringud	20 665	5 268	
Nõuded ja ettemaksed	18 848	8 931	3
Kokku käibevarad	86 060	58 871	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	425 987	281 372	4
Nõuded ja ettemaksed	100 000	100 000	3
Kokku põhivarad	525 987	381 372	
Kokku varad	612 047	440 243	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	278 798	208 770	5
Kokku lühiajalised kohustised	278 798	208 770	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	229 000	229 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	229 000	229 000	
Kokku kohustised	507 798	437 770	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26	873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 775	-900	
Kokku omakapital	104 249	2 473	
Kokku kohustised ja omakapital	612 047	440 243	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	119 199	0
Brutokasum (-kahjum)	119 199	0
Üldhalduskulud	-4 421	-5 752
Muud äritulud	10 610	0
Muud ärikulud	-6 189	0
Ärikasum (kahjum)	119 199	-5 752
Intressitulud	5 520	5 248
Muud finantstulud ja -kulud	-22 944	-396
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 775	-900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 775	-900

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

EcoCycle OÜ 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

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 nüüdsväärtusele. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes üldhalduskuludena. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks. Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80(kuni 31.12.14 21/79) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto EUR	3 365	22 962
Pangakonto GBP	42 535	111
Pangakonto USD	647	21 599
Kokku raha	46 547	44 672

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	118 848	18 848	100 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 848	18 848	100 000

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	108 931	8 931	100 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 931	8 931	100 000

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2019	74 669	50 000	124 669
Soetamine	10 993	145 709	156 702
31.12.2020	85 662	195 709	281 371

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2020	85 662	195 709	281 371
Soetamine		198 506	198 506
Müük müügihinnas või lunastamine		-53 890	-53 890
31.12.2021	85 662	340 325	425 987

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	23	23	
Muud võlad	507 775	278 775	229 000
Muud viitvõlad	507 775	278 775	229 000
Kokku võlad ja ettemaksed	507 798	278 798	229 000

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	23	23	
Muud võlad	437 747	208 747	229 000
Muud viitvõlad	437 747	208 747	229 000
Kokku võlad ja ettemaksed	437 770	208 770	229 000

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	507 797	0
Kokku laenukohustised	507 797	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2022

EcoCycle OÜ (registrikood: 14636999) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IURII BYKORIZ	Management board member	07.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 775
Kokku	101 749

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	119199	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
IURII BYKORIZ	37510010185	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	yuri.bykoriz@gmail.com