

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Filjandi OÜ

registrikood: 14644161

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Videviku tn 32-7

postisihthnumber: 10139

e-posti aadress: kaspar@aarenburg.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Filjandi asutati 17.01.2020 ja ettevõtte põhitegevusalaks on kinnisvarainvesteeringuna omandatud kinnisvara asukohaga Viljandi mnt.21, Tallinn väljarentimine .Ettevõtte käive oli 2023.majandusaastal 13 380 eurot ja ettevõttes ei töötanud ainsatki töölepinguga töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 574	1 463
Nõuded ja ettemaksed	41 382	29 750
Kokku käibevarad	42 956	31 213
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	142 000	142 000
Kokku põhivarad	142 000	142 000
Kokku varad	184 956	173 213
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	150	0
Sihtfinantseerimine	5 000	5 000
Kokku lühiajalised kohustised	5 150	5 000
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	139 500	139 500
Kokku pikaajalised kohustised	139 500	139 500
Kokku kohustised	144 650	144 500
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 213	19 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 593	7 130
Kokku omakapital	40 306	28 713
Kokku kohustised ja omakapital	184 956	173 213

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	13 380	8 061
Mitmesugused tegevuskulud	-1 787	-931
Ärikasum (kahjum)	11 593	7 130
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 593	7 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 593	7 130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FILJANDI OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla

lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodikasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis [/ kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruande]s.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	1 574	1 463

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	139 500	139 500
Kokku laenukohustised	139 500	139 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Emaettevõtja	139 500	139 500
Kokku laenukohustised	139 500	139 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023
Emaettevõtja	139 500	139 500
Kokku laenukohustised	139 500	139 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Filjandi OÜ (registrikood: 14644161) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES ORG	Juhatuse liige	02.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 593
Kokku	37 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13380	100.00%	Jah