

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2020**

**ärinimi:** German Baltic Alliance OÜ**registrikood: 14749701**

**tänava/talu nimi, Laki tn 30**

**maja ja korteri number:**

**küla/alev/alevik/linn:** Mustamäe linnaosa, Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postsihtnumber:** 12915

**telefon: +7 9219334210**

**e-posti aadress:** gba.est@gmail.com

## Sisukord

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

## Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeleb veebilehtede, rakenduste ja muu tarkvara arendamisega.

Aruandeperioodi jooksul osteti seadmed, sõlmiti nende paigutamise leping andmekeskusesse, peeti läbirääkimised potentsiaalsete tellijatega. Tellimusi veel tehtud ei ole.

Kavas on jätkata klientide otsingut IT-teenustele.

Lisaks on kavas laiendada tegevust konstruktsioonimaterjalide (alumiiniumprofiil uste valmistamiseks) ostu-müügitegevust.

Ettevõtte kahjumi kõrvaldamiseks aastal 2021 peetakse potentsiaalsete klientidega aktiivseid läbirääkimisi ja jõuti IT-teenuste osutamise osas kokkulepeteni. Praegu on pooled ühele lepinguga allkirjastamise faasis ja teise lepinguga läbirääkimiste faasis. Isegi ühe sellise lepingu alusel peab prognoositav tulu katma kõik jooksva aasta kulud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2020     | 31.12.2019    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |               |
| Käibevarad                                   |                |               |
| Raha                                         | 268            | 1 874         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>268</b>     | <b>1 874</b>  |
| Põhivarad                                    |                |               |
| Materiaalsed põhivarad                       | 5 281          | 6 690         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>5 281</b>   | <b>6 690</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>5 549</b>   | <b>8 564</b>  |
| Kohustised ja omakapital                     |                |               |
| Kohustised                                   |                |               |
| Lühiajalised kohustised                      |                |               |
| Laenukohustised                              | 0              | 15 200        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>0</b>       | <b>15 200</b> |
| Pikaajalised kohustised                      |                |               |
| Laenukohustised                              | 17 200         | 0             |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>17 200</b>  | <b>0</b>      |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>17 200</b>  | <b>15 200</b> |
| Omakapital                                   |                |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -9 136         | 0             |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -5 015         | -9 136        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>-11 651</b> | <b>-6 636</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>5 549</b>   | <b>8 564</b>  |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2020          | 26.06.2019 -<br>31.12.2019 |
|---------------------------------------------|---------------|----------------------------|
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | 0             | -7 493                     |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -3 606        | -1 291                     |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -1 409        | -352                       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-5 015</b> | <b>-9 136</b>              |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-5 015</b> | <b>-9 136</b>              |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-5 015</b> | <b>-9 136</b>              |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglases väärtuses. Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eurodes.

### Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga Panga valuutakursid.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse tulude-kulude aruandes perioodi tulu ja kuluna.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

### Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

### Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on osaühingu tegevdirektor, juhatuse ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

## Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Kohustised | Kohustised |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 17 200     | 15 200     |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2021

**German Baltic Alliance OÜ (registrikood: 14749701) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll      | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|-------------------------|----------------------|
| ROSTISLAV STOGOV   | Management board member | 31.03.2021           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2020     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -9 136         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -5 015         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-14 151</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -14 151        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-14 151</b> |

Ettevõtte kahjumi kõrvaldamiseks aastal 2021 peetakse potentsiaalsete klientidega aktiivseid läbirääkimisi ja jõuti IT-teenuste osutamise osas kokkulepeteni. Praegu on pooled ühele lepinguga allkirjastamise faasis ja teise lepinguga läbirääkimiste faasis. Isegi ühe sellise lepingu alusel peab prognoositav tulu katma kõik jooksva aasta kulud.

## Osanikud

| Nimi / ärinimi   | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Rostislav Stogov | 37212120100                               | Venemaa           | 2500 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu              |
|-----------------|-------------------|
| Mobiiltelefon   | +7 9219334210     |
| E-posti aadress | gba.est@gmail.com |