

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Raharatas OÜ

registrikood: 16245235

tänava/talu nimi, Kaselaane tn 5/1-5

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

telefon: +372 5137441

e-posti aadress: tarmo@datafox.ee

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

Raharatas OÜ on valdavalt passiivne investeerimisettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	159	149
Finantsinvesteeringud	14 039	10 413
Kokku käibevarad	14 198	10 562
Kokku varad	14 198	10 562
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	862	872
Võlad ja ettemaksed	0	149
Kokku lühiajalised kohustised	862	1 021
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	10 855	10 485
Kokku pikaajalised kohustised	10 855	10 485
Kokku kohustised	11 717	11 506
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-944	1 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	925	-2 135
Kokku omakapital	2 481	-944
Kokku kohustised ja omakapital	14 198	10 562

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	150	56
Mitmesugused tegevuskulud	-100	-100
Muud ärikulud	-25	0
Ärikasum (kahjum)	25	-44
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	579	-1 268
Intressitulud	405	0
Intressikulud	-84	-824
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	925	-2 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	925	-2 136

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raharatas OÜ 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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.

Finantsvarad

Finantsvaradena käsitletakse tehtud portfelliinvesteeringuid ettevõtete osadesse ja aktsiatesse ning investeeringuid läbi ühisrahastuse. Tehtud investeeringud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varade väärtuse ümberhindamine toimub hiljemalt arvestusperioodi lõpus või varade olulise väärtuse muutumisel koheselt arvestusperioodi sees. Investeeringuid börsiaktiivsesse ning ühisrahastusse kajastatakse lühiajaliste finantsinvesteeringutena. Investeeringuid sidus- ja tütarettevõtete osakapitali kajastatakse pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Antud laenud ning ostetud võlakirjad kajastatakse lühi- või pikaajalisena sõltuvalt nende lunastuse lõputähtajast.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas varade väärtust kajastatakse raamatupidamises vastavalt arvestusperioodi lõpus kehtivale varasid hoidva panga kommertskursile.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT varad	3

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 osutamisega samal perioodil.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 280	2 205	10 485
Kokku laenukohustised	8 280	2 205	10 485
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 485	370	10 855
Kokku laenukohustised	10 485	370	10 855

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.01.2024

Raharatas OÜ (registrikood: 16245235) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO REINEBERG	Juhatuse liige	21.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	925
Kokku	-19

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	925
Kokku	-19

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	150	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5137441
E-posti aadress	tarmo@datafox.ee