

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.11.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Eraklient OÜ

registrikood: 16356822

tänavatalu nimi, Toompuiestee 11a-15

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kesklinna linnaosa, Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10142

e-posti aadress: mattiasnaan@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	7
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Eraklient OÜ on pisike ettevõtte, mis teeb montaažialast koostööd OÜ Editt, Romän ja Muuskuriga. Kogu ettevõtte tulu on kavas investeerida. Pisike investering WOWW usaldusfondi jätkas aruandeperioodil kasvamist.

Eraklient OÜ müügitulu aruandeaastal oli 2 700 eurot, majandustulemuseks kujunes kasum summas 1398 eurot. Järgmisel majandusaastal ettevõtte tegevuses olulisi muudatusi ei kavandata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	03.11.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25	0	
Finantsinvesteeringud	1 348	0	2
Nõuded ja ettemaksed	2 525	0	3,4
Kokku käibevarad	3 898	0	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	2 500	
Kokku põhivarad	0	2 500	
Kokku varad	3 898	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 398	0	
Kokku omakapital	3 898	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	3 898	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.11.2021 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	2 700	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 200	5
Mitmesugused tegevuskulud	-250	6
Ärikasum (kahjum)	1 250	
Muud finantstulud ja -kulud	148	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 398	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eraklient 2022.aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse õiglasest väärtuses, v.a aktsiad ja osad, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta ja väärtpaberid, mida hoitakse lunastustähtajani, mõõdetakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Õiglase väärtuse muutust kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises, kui on täidetud järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud edasi müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole haldamisvastutust ega kontrolli kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

OÜ Eraklient käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
Soetamine	1 200	1 200
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	148	148
31.12.2022	1 348	1 348

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25	25	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 525	2 525	

	03.11.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500		2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500		2 500

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022
	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	03.11.2021 - 31.12.2022
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 200

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	03.11.2021 - 31.12.2022
Muud	250
Kokku mitmesugused tegevuskulud	250

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttel töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	03.11.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2023

Eraklient OÜ (registrikood: 16356822) 03.11.2021 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATTIAS NAAN	Juhatuse liige	31.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 398
Kokku	1 398
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	70
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 328
Kokku	1 398

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 398
Kokku	1 398
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	70
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 328
Kokku	1 398

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teatri- ja tantsuetenduste lavastamine ja esitamine	90011	2000	74.07%	Jah
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmisjärgsed tegevusalad	59121	700	25.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mattias Naan	38612110282	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mattiasnaan@gmail.com