

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Bear Capital

registrikood: 16386409

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 45
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13520

e-posti aadress: info@karutrade.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 6 Osakapital	7
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 10 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2023. aastal moodustas OÜ Bear Capital müügitulu 139667 euro. OÜ Bear Capital ärikasum 36152 euro.

OÜ Bear Capital põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 137	0
Nõuded ja ettemaksed	48 170	41 000
Varud	268 727	0
Kokku käibevarad	318 034	41 000
Kokku varad	318 034	41 000
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	245 882	0
Kokku lühiajalised kohustised	245 882	0
Kokku kohustised	245 882	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 500	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 152	38 500
Kokku omakapital	72 152	41 000
Kokku kohustised ja omakapital	318 034	41 000

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	139 667	45 200
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 667	0
Mitmesugused tegevuskulud	-7 447	-6 700
Ärikasum (kahjum)	30 553	38 500
Muud finantstulud ja -kulud	599	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 152	38 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 152	38 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Bear Capital 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Bear Capital kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
pangas	1 137	0
Kokku raha	1 137	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	47 000	47 000
Ostjatelt laekumata arved	47 000	47 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 170	1 170
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 170	48 170
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	41 000	41 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 000	41 000

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	268 727	0
Kokku varud	268 727	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 709	2 709
Muud võlad	25 023	25 023
Muud viitvõlad	25 023	25 023
LAENUD	218 150	218 150
Kokku võlad ja ettemaksed	245 882	245 882

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 667	45 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 667	45 200
Kokku müügitulu	139 667	45 200
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111	139 667	45 200
Kokku müügitulu	139 667	45 200

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	101 667
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	101 667

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	7 447	6 700
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 447	6 700

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

OSTETUD	2023
	Teenused
Tütarettevõtjad	37 800
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500
Kokku ostetud	39 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2024

OÜ Bear Capital (registrikood: 16386409) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR MAŠIN	Juhatuse liige	20.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 152
Kokku	69 652

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	139667	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@karutrade.ee