

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Kaljaautomaat

registrikood: 16432279

tänavanimi: Kotkapoja tn 2a

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10615

e-posti aadress: urmas@maakri.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Kaljaautomaat OÜ on registreeritud Äriregistris 31.01.2022.a.

Osaühingu põhitegevuseks on investeeringute haldamine.

2023. majandusaastal osaühingul töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmele töötasu ei makstud.

2024. aastal jätkab ettevõtte seniste investeeringute haldamisega ning võimalusel uute planeerimisega.

Kaljaautomaat OÜ juhatus

Erich Teigamägi

Tiit Griffel

Urmas Kivisalu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	473	3 103	
Kokku käibevarad	473	3 103	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	118 976	14 297	2
Kokku põhivarad	118 976	14 297	
Kokku varad	119 449	17 400	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 471	38	
Kokku lühiajalised kohustised	1 471	38	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	116 100	14 400	3
Kokku pikaajalised kohustised	116 100	14 400	
Kokku kohustised	117 571	14 438	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 084	-38	
Kokku omakapital	1 878	2 962	
Kokku kohustised ja omakapital	119 449	17 400	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	31.01.2022 - 31.12.2022
Mitmesugused tegevuskulud	-81	0
Ärikasum (kahjum)	-81	0
Intressitulud	430	0
Intressikulud	-1 433	-38
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 084	-38
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 084	-38

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kaljaautomaat OÜ 2023. aasta väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mistugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi nõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kaljaautomaat OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Finantsvara kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Algse soetusmaksumuse korrigeerimised viiakse läbi ainult juhul, kui need on asjakohased.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Intressikulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale;
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid;

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	
	Fondiosakud		
Soetamine	14 297	14 297	
31.12.2022	14 297	14 297	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	14 297	14 297	
			Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2022		14 297	14 297
Soetamine	14 297	104 679	118 976
31.12.2023	14 297	118 976	133 273

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Juriidilised isikud	116 100	0	0	116 100	2%	EUR	01.12.2032	5
Pikaajalised laenud kokku	116 100	0	0	116 100				
Laenukohustised kokku	116 100	0	0	116 100				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Juriidilised isikud	14 400	0	0	14 400	2%	EUR	01.12.2032	5
Pikaajalised laenud kokku	14 400	0	0	14 400				
Laenukohustised kokku	14 400	0	0	14 400				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	1 471	1 471	
Intressivõlad	1 471	1 471	5
Kokku võlad ja ettemaksed	1 471	1 471	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	38	38	
Intressivõlad	38	38	5
Kokku võlad ja ettemaksed	38	38	

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 100	14 400	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 100	14 400	

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 400	14 400	38	3,4	
Kokku laenukohustised	14 400	14 400	38		
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 400	101 700	116 100	1 433	3,4
Kokku laenukohustised	14 400	101 700	116 100	1 433	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.02.2024

OÜ Kaljaautomaat (registrikood: 16432279) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERICH TEIGAMÄGI	Juhatuse liige	14.03.2024

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 084
Kokku	-1 122
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 122
Kokku	-1 122

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	urmas@maakri.ee