

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Biobean OÜ

registrikood: 16528016

tänava/talu nimi, Pallasti tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11314

e-posti aadress: arvi@coffeehabits.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Biobean OÜ on registreeritud 01.07.2022. Aruandeprioodil Biobean OÜ müügikäive oli 79 379 eurot.

Ettevõttes töötavad kaks töötajat ning tööjõukulud oli 60 362 eurot. Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest ja juhatuse liikmele tasu ega muid hüvitisi ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 008	6 941	
Nõuded ja ettemaksed	7 270	52 457	2
Kokku käibevarad	20 278	59 398	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 370	0	
Kokku põhivarad	1 370	0	
Kokku varad	21 648	59 398	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 620	0	
Võlad ja ettemaksed	8 294	8 905	3
Kokku lühiajalised kohustised	9 914	8 905	
Kokku kohustised	9 914	8 905	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 493	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 759	50 493	
Kokku omakapital	11 734	50 493	
Kokku kohustised ja omakapital	21 648	59 398	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	01.07.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	79 379	107 014	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 556	-34 141	5
Mitmesugused tegevuskulud	-4 584	-4 404	6
Tööjõukulud	-60 362	-17 976	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-342	0	
Muud ärikulud	-294	0	
Ärikasum (kahjum)	-38 759	50 493	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 759	50 493	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 759	50 493	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Biobean OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Osaühing loeb seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 470	5 470
Ostjatelt laekumata arved	5 470	5 470
Laenunõuded	1 800	1 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 270	7 270
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 157	49 157
Ostjatelt laekumata arved	49 157	49 157
Laenunõuded	3 300	3 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 457	52 457

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	110	110
Võlad töövõtjatele	2 900	2 900
Maksuvõlad	3 231	3 231
Muud võlad	2 053	2 053
Muud viitvõlad	2 053	2 053
Kokku võlad ja ettemaksed	8 294	8 294
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	603	603
Võlad töövõtjatele	2 950	2 950
Maksuvõlad	3 263	3 263
Muud võlad	2 089	2 089
Muud viitvõlad	2 089	2 089
Kokku võlad ja ettemaksed	8 905	8 905

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	01.07.2022 - 31.12.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 136	37 587
Läti	17 928	0
Poola	9 886	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	118 950	37 587
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	-39 571	69 427
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	-39 571	69 427
Kokku müügitulu	79 379	107 014
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu toidukaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	79 379	107 014
Kokku müügitulu	79 379	107 014

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	01.07.2022 - 31.12.2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	52 556	29 916
Ostetud teenused	0	4 089
Muud	0	136
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	52 556	34 141

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	01.07.2022 - 31.12.2022
Mitmesugused bürookulud	337	81
Juhtimisteenus	0	3 315
Raamatupidamisteenus	1 012	502
Tollikulud	0	37
Turustuskulud	3 228	0
Muud	7	469
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 584	4 404

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	01.07.2022 - 31.12.2022
Palgakulu	45 114	13 579
Sotsiaalmaksud	15 248	4 397
Kokku tööjõukulud	60 362	17 976
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 800	2 355
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 800	3 355

ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 800	1 500	2 300
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 350	350	1 000
Kokku antud laenud	5 150	1 850	3 300
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 300	500	1 800
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	1 000	0
Kokku antud laenud	3 300	1 500	1 800

OSTETUD	01.07.2022 - 31.12.2022
	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 700
Kokku ostetud	1 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Biobean OÜ (registrikood: 16528016) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI ROMANDI	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 759
Kokku	11 734
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 734
Kokku	11 734

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toidukaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47291	79379	100.00%	Jah