

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.05.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rahakassi Konsultatsioonid OÜ

registrikood: 16740124

tänava/talu nimi, Marja tn 15

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48104

telefon: +372 5219116

e-posti aadress: info.rahakass@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Võlad ja ettemaksed	6
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Rahakassi Konsultatsioonid OÜ on loodud 17.05.2023.a. Rahakassi Konsultatsioonid OÜ omanik (100%), juhatuse liige ja tegelik kasusaaja on Üllar Sõmera (37705162747). Ettevõtte juriidiliseks aadressiks on Marja tn.15, Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, 48104. Ettevõtte kontaktiks on e-posti aadress info.rahakass@gmail.com, telefon 5219116, sotsiaalmeedia Facebook lehekülg "Rahakassi Konsultatsioonid".

Rahakassi Konsultatsioonid OÜ tegevusalaks on EMTAK 88991 mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta. Ettevõtte tegevuse sisuks on võlanõustamisteenuse ja majandusliku toimetuleku nõustamisteenuse pakkumine. Teenust osutatakse üle Eesti veebinõustamisena, kohapealse nõustamisena Jõgeva maakonnas ja Tartus.

Esimese tegevusaasta eesmärgiks oli ettevõtte sisenemine turule. Ettevõtet on tutvustatud kõikidele võlanõustamise teenust korraldavatele kohalikele omavalitsustele. 2023 aasta jooksul oli ettevõtte eesmärgiks tuntuks ja teatavaks saamine sihtgrupile (võlanõustamise teenust vajavad juriidilised ja füüsilised isikud). Ettevõttes tegutseb võlanõustajana ettevõtte omanik Üllar Sõmera. Üllar Sõmera omab Tartu Ülikooli õigusteaduskonna bakalaureusetaseme juriidilist haridust ning on läbinud võlanõustaja 230h täiendkoolituse.

2023 aasta jooksul osutas ettevõtte teenust 19nele füüsilisele ja juriidilisele isikule kogumahu üle 120h. Sügisel 2023 lõi ettevõtte võlanõustamise teenuse osutamist käsitleva blogi „Võlanõustaja päevaraamat“.

2024 Eesmärgid:

1. Astuda Eesti Võlanõustajate Liidu liikmeks.
2. Sügisel 2024 esitada taotlus võlanõustaja kutsetunnistuse saamiseks.
3. Osaleda aktiivselt võlanõustamise teenuse arendamisel riiklikul tasandil.
4. Osutada võlanõustamise ja majandusnõustamise teenust vähemalt 250h ulatuses

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	17.05.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	331	0
Kokku käibevarad	331	0
Kokku varad	331	0
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	206	0
Kokku lühiajalised kohustised	206	0
Kokku kohustised	206	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	300	300
Sissemaksmata osakapital	0	-300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-175	0
Kokku omakapital	125	0
Kokku kohustised ja omakapital	331	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.05.2023 - 31.12.2023
Müügitulu	1 410
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-299
Mitmesugused tegevuskulud	-1 286
Ärikasum (kahjum)	-175
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-175

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rahakassi konsultatsioonid OÜ majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri

vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

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 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.

Tulu kaupade ja teenuste 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.

Aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	206	206
Kokku võlad ja ettemaksed	206	206

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	17.05.2023 - 31.12.2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	1 410
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 410
Kokku müügitulu	1 410
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Mujal liigitamata sotsiaaltoetused: võlgandustamisteenus	1 410
Kokku müügitulu	1 410

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	17.05.2023 - 31.12.2023
Mitmesugused bürookulud	-43
Ruumide kommunaalkulud	-1 070
IT teenused, telefon	-171
Muud	-2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 286

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2024

Rahakassi Konsultatsioonid OÜ (registrikood: 16740124) 17.05.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR SÕMERA	Juhatuse liige	24.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-175
Kokku	-175
Katmine	
2024 teenuste müügist	175
Kokku	175

2024 aasta teenuste müügist saadava sissetuleku arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	1410	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5219116
E-posti aadress	info.rahakass@gmail.com