

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Batistas

registrikood: 10863506

tänavanimi: Puki tee

maja ja korteri number: 24

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11912

e-posti aadress: randu.riiberg@gmail.com

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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2020.a. oli OÜ'le Batistas edukas. Käive kasvas 159 000 eurilt 220 939 EUR-ni.

Peamine müügitulu on seotud nõustasmisteenusega.

Lisaks nõustamissuunale on investeeritud ka sõidukite investeerimisenõustamise valdkonda Nordic Petrolheads nimel.

Samuti on jätkatud investeerimisega ning äriühingu poolt juhitavate investeeringute käekäik on olnud edukas.

2021.a. on ettevõttele igapäevase majandustegevuse raames edukalt alanud. Muuhulgas on OÜ Batistas juhatuse liige Randu Riiberg olnud juhtivinvestor OÜ Syndicate Number One kokkupanemisel, mille kaudu on tehtud investeering OÜ Bolt Technologies osadesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	269 736	216 666	
Nõuded ja ettemaksed	545 427	670 936	2
Varud	28 465	46 028	
Kokku käibevarad	843 628	933 630	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	27 500	6 875	3
Finantsinvesteeringud	71 874	0	4
Nõuded ja ettemaksed	30 000	0	
Kinnisvarainvesteeringud	28 974	28 974	5
Kokku põhivarad	158 348	35 849	
Kokku varad	1 001 976	969 479	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	34 273	123 574	6
Võlad ja ettemaksed	14 464	11 754	7
Kokku lühiajalised kohustised	48 737	135 328	
Kokku kohustised	48 737	135 328	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 056	3 056	
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	830 838	666 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 088	164 452	
Kokku omakapital	953 239	834 151	
Kokku kohustised ja omakapital	1 001 976	969 479	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	220 939	158 696	
Muud äritulud	0	36 977	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 484	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 720	-31 750	
Tööjõukulud	-38 844	0	8
Muud ärikulud	-1 830	-86	
Ärikasum (kahjum)	119 061	163 837	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-15	
Intressitulud	27	630	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	119 088	164 452	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 088	164 452	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Batistas (edaspidi: ettevõtte) 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja lühendatud aruandena kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone (või osa hoonest) või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete tootmise või teenuste osutamisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglasel väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes muude ärikulude või muude äritulude all. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas.

Rentnikult saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Alates 2019. aastast tuleb regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80). Seda soodsamat maksumäära tuleb kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva kalendriaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a esimene arvesse võetav aasta. Juhul, kui ettevõtte maksab maksumääraga 14/86 maksustatud dividende füüsilisele isikule, siis peab ettevõtte täiendavalt kinni tulumaksu kuni 7% (olenevalt saaja residentsusest).

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte ning emettevõtte omanikud ja juhatuse liikmed
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.
- Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	48	48	
Ostjatelt laekumata arved	48	48	
Muud nõuded	545 379	545 379	
Laenunõuded	545 379	545 379	
Ettemaksed	30 000		30 000
Muud makstud ettemaksed	30 000		30 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	575 427	545 427	30 000
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	
Muud nõuded	670 935	670 935	
Laenunõuded	670 935	670 935	
Kokku nõuded ja ettemaksed	670 936	670 936	

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	26 875	6 875
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	625	0
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	27 500	6 875

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2019	0	0	
Soetamine	9 999	61 875	71 874
31.12.2020	9 999	61 875	71 874
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	9 999	61 875	71 874

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2018	28 974
31.12.2019	28 974
31.12.2020	28 974

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	18 000	18 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	200	337

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen ainuosanikult	34 273	34 273			intressita	EUR	Tähtajata
Lühiajalised laenud kokku	34 273	34 273					
Laenukohustised kokku	34 273	34 273					
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen ainuosanikult	123 574	123 574			Intressita	EUR	Tähtajata
Lühiajalised laenud kokku	123 574	123 574					
Laenukohustised kokku	123 574	123 574					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 677	1 677
Võlad töövõtjatele	3 793	3 793
Maksuvõlad	6 051	6 051
Muud võlad	2 943	2 943
Muud viitvõlad	2 943	2 943
Kokku võlad ja ettemaksed	14 464	14 464
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 274	3 274
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	5 537	5 537
Muud võlad	2 943	2 943
Muud viitvõlad	2 943	2 943
Kokku võlad ja ettemaksed	11 754	11 754

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	29 031	0
Sotsiaalmaksud	9 813	0
Kokku tööjõukulud	38 844	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	34 273	123 574
Tütarettevõtjad		0

Laenud

2020	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Ainuosanik	89 301	Intressita	EUR	Tähtajata

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

OÜ Batistas (registrikood: 10863506) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANDU RIIBERG	Juhatuse liige	10.09.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	830 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 088
Kokku	949 926
Jaotamine	
Kokku	949 926

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	220939	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Randu Riiberg	37711130215		3056 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	randu.riiberg@gmail.com