

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OveCap OÜ

registrikood: 12182816

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 106-98

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11312

telefon: +372 53449566

e-posti aadress: miko.niinemae@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OveCap OÜ (endise nimega Babyface OÜ) on Tallinnas asuv ettevõtte, mis loodi 26.10.2011.

OveCap OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte tegevuse laiendamine ja käibe kasvatamine. Plaanis on uute klientide leidmine, finantskohustustuste vähendamine ning majandustulemuste parandamine.

2020. alguses ilmnenud koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhang ei ole avaldanud otsest mõju ettevõtte majandusaasta tegevusele.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ei toimunud olulisi sündmusi või aastaaruandes kajastatavate varade ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis oleks seotud aruandeperioodil toimunud tehingutega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	182	432	
Nõuded ja ettemaksed	53 113	54 506	
Nõuded ostjate vastu	797	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	52 164	54 500	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	152	6	
Kokku käibevarad	53 295	54 938	
Kokku varad	53 295	54 938	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 618	6 605	3
Võlad ja ettemaksed	127	842	
Võlad tarnijatele	127	0	
Maksuvõlad	0	66	
Muud võlad	0	776	3
Kokku lühiajalised kohustised	13 745	7 447	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 818	39 845	3
Kokku pikaajalised kohustised	34 818	39 845	
Kokku kohustised	48 563	47 292	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Muud reservid	0	6 470	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 324	-5 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 556	4 417	
Kokku omakapital	4 732	7 646	
Kokku kohustised ja omakapital	53 295	54 938	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	8 466	17 888	
Muud äritulud	0	57 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 633	-3 594	
Mitmesugused tegevuskulud	-676	-2 086	
Tööjõukulud	-520	-6 786	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-4 539	
Muud ärikulud	-19	-52 367	
Ärikasum (kahjum)	4 618	6 016	
Intressikulud	-1 062	-974	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 556	5 042	
Tulumaks	0	-625	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 556	4 417	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OveCap OÜ (endise nimega Babyface OÜ) asutati 2011. aasta oktoobris. OveCap OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mis tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

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

Tegemist on lihtsustatud aruandega.

Raha

Raha kirjel bilansis kajastatakse arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, milleks on tema nominaalväärtus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intrassitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegevjuhtkonda ja nende lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	389	5 102
Sotsiaalmaksud	131	1 684
Kokku tööjõukulud	520	6 786
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 164	54 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 164	54 500
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	776
Kokku võlad ja ettemaksed	0	776

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 870	18 870
Kokku võlad ja ettemaksed	18 870	18 870

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	520	6 786

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2022

OveCap OÜ (registrikood: 12182816) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKO-OVE NIINEMÄE	Juhatuse liige	03.05.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 556
Kokku	2 232
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 232
Kokku	2 232

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 556
Kokku	2 232
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 232
Kokku	2 232

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	8366	98.82%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Miko-Ove Niinemäe	39303314722		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53449566
E-posti aadress	miko.niinemae@gmail.com