

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Demarone Invest OÜ

registrikood: 14783477

tänavatänu nimi, Lootsi tn 3a-42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 5045411

e-posti aadress: einar@tesman.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenunõuded	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühing Demarone Invest tegevus aruandeaastal 2022. seisnes laenuga saadud rahaliste vahendite edasilaenamises.

Osaühing Demarone Investil palgalisi töötajaid ei olnud ega juhatuse liikme tasu ei makstud.

Osaühing Demarone Invest aruandeaastal 2020 ja 2021 tekkis kahjum - 199 eurot, kuna laenu teel saadud rahast jäi oluline osa välja laenamata ja seisis arvelduskontol. 2022. majandusaastal õnnestus kogu pangakontol olev raha välja laenata.

Seetõttu õnnestus osaühing Demarone Investil 2022 aasta tekkinud kasumi arvelt kohustuslik omakapitali määr taastada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	8	808
Nõuded ja ettemaksed	2 487	2 487
Kokku käibevarad	2 495	3 295
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	29 444	23 231
Kokku põhivarad	29 444	23 231
Kokku varad	31 939	26 526
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	29 424	24 225
Kokku lühiajalised kohustised	29 424	24 225
Kokku kohustised	29 424	24 225
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-199	-112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214	-87
Kokku omakapital	2 515	2 301
Kokku kohustised ja omakapital	31 939	26 526

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Muud ärikulud	0	-1
Ärikasum (kahjum)	0	-1
Intressitulud	1 413	1 052
Intressikulud	-1 199	-1 138
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	214	-87
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214	-87

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Demarone Invest 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Aruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1. Aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Muud finantsvarad kajastatakse õiglasel väärtusel. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse investeringud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahalisi vahendeid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtustega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbanki arvelduskonto	8	808
Kokku raha	8	808

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	29 444		29 444
Muud nõuded	2 487	2 487	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 931	2 487	29 444
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	23 231		23 231
Muud nõuded	2 487	2 487	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 718	2 487	23 231

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	29 444	29 444	6 %	EUR	31.03.2025
	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	23 231	23 231	6 %	EUR	31.03.2025

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Leping 23032020	29 424	29 424					
Lühiajalised laenud kokku	29 424	29 424					
Laenukohustised kokku	29 424	29 424					
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Leping 23032020	24 225	24 225			5 %	EUR	31.03.2025
Lühiajalised laenud kokku	24 225	24 225					
Laenukohustised kokku	24 225	24 225					

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Demarone Invest OÜ (registrikood: 14783477) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT SOE	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214
Kokku	15
Katmine	
Kokku	15

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-199
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214
Kokku	15
Katmine	
Kokku	15

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Rellis	12482263	Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5045411
E-posti aadress	einar@tesman.ee