

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OveCap OÜ

registrikood: 12182816

tänava/talu nimi, Pagi tn 5-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10617

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 puhang ja 2022. aastal alanud sõda Ukrainas 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 ja sõja 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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 063	182	
Nõuded ja ettemaksed	44 529	53 113	
Nõuded ostjate vastu	0	797	
Nõuded seotud osapoolte vastu	42 881	52 164	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 582	152	
Ettemaksed	66	0	
Kokku käibevarad	55 592	53 295	
Kokku varad	55 592	53 295	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 788	13 618	3
Võlad ja ettemaksed	108	127	
Võlad tarnijatele	108	127	
Kokku lühiajalised kohustised	13 896	13 745	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 000	34 818	3
Kokku pikaajalised kohustised	30 000	34 818	
Kokku kohustised	43 896	48 563	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 232	-1 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 964	3 556	
Kokku omakapital	11 696	4 732	
Kokku kohustised ja omakapital	55 592	53 295	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	17 872	8 466
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 811	-2 633
Mitmesugused tegevuskulud	-4 130	-676
Tööjõukulud	0	-520
Muud ärikulud	0	-19
Ärikasum (kahjum)	7 931	4 618
Intressikulud	-967	-1 062
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 964	3 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 964	3 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OveCap OÜ (endise nimega Babyface OÜ) asutati 2011. aasta oktoobris. OveCap OÜ 2022. 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 ettemaksud

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)

	2022	2021
Palgakulu	0	389
Sotsiaalmaksud	0	131
Kokku tööjõukulud	0	520
Töötajate keskmine arv taandatud 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	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 881	52 164
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 881	52 164

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
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		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	520

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

OveCap OÜ (registrikood: 12182816) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKO-OVE NIINEMÄE	Juhatuse liige	05.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 964
Kokku	9 196
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 196
Kokku	9 196

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 964
Kokku	9 196
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 196
Kokku	9 196

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	17872	100.00%	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