

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Ettevõtete Finantseerimise OÜ

registrikood: 14458412

tänavanimi, maja number: Laeva tn 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 56451406

e-posti aadress: hendrik.roosna@fairown.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Lisa 6 Tegevuse jätkuvus	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõte on tegev finantsteenuste valdkonnas. Juhatus kavatseb 2023. aastal teha täiendavaid investeeringuid teenuste arendusse.

Juhatuse liige
Hendrik Roosna

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 773	3 291	
Nõuded ja ettemaksed	23 061	30 800	
Nõuded seotud osapoolte vastu	23 000	30 800	5
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	0	
Muud nõuded	21	0	
Kokku käibevarad	25 834	34 091	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	530 000	530 000	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	530 000	530 000	2
Kokku põhivarad	530 000	530 000	
Kokku varad	555 834	564 091	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	22 372	24 614	
Võlad tarnijatele	119	254	
Maksuvõlad	3 834	5 091	
Muud võlad	18 419	19 269	
Kokku lühiajalised kohustised	22 372	24 614	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	554 000	554 000	3
Kokku pikaajalised kohustised	554 000	554 000	
Kokku kohustised	576 372	578 614	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 032	-548	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 014	-16 483	
Kokku omakapital	-20 538	-14 523	
Kokku kohustised ja omakapital	555 834	564 091	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	69 583	75 470
Mitmesugused tegevuskulud	-1 517	-13 315
Muud ärikulud	-22	0
Ärikasum (kahjum)	68 044	62 155
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-74 058	-78 639
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 014	-16 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 014	-16 483

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtete Finantseerimise OÜ 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud 2021. majandusaasta aruannet, kuna vastavalt raamatupidamise seadusele § 29 lg 2 on väike konsolideerimisgrupp vabastatud konsolideeritud majandusaasta aruande koostamisest.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ettevõtet loetakse tütarettevõtteks juhul, kui teine ettevõtte (emaettevõtte) omab ettevõttes üle 50% ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või omab kontrolli ettevõtte tegevuse üle.

Investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus ja omandamisega otseselt seotud väljaminekud. Edasine kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse lepingulisi kohustisi tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustiste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustised, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustised on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

Kulud

Kulu kaupade müügil kajastatakse siis, kui müügitehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamise kaaskulud kajastatakse teenuse osutamise samal perioodil.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a.omanikke;

b.tütarettevõtet;

c.tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

d.eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14028999	Täisteenusliisingu AS	Eesti	Kapitalirent	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022	
Täisteenusliisingu AS	530 000	530 000	
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	530 000	530 000	

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Täisteenusliisingu AS	100	28.08.2020	530 000

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 2	150 000	0	150 000	0	15%	EUR	2025
Laen 4	300 000	0	300 000	0	12%	EUR	2024
Laen 5	104 000	0	104 000	0	15%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	554 000	0	554 000	0			
Laenukohustised kokku	554 000	0	554 000	0			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 2	150 000	0	150 000	0	15%	EUR	2025
Laen 4	300 000	0	300 000	0	12%	EUR	2024
Laen 5	104 000	0	104 000	0	15%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	554 000	0	554 000	0			
Laenukohustised kokku	554 000	0	554 000	0			

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes puudusid 2022. aastal töötajad ja töötasusid ei makstud

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	23 000	30 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 000	30 800

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad	0	69 583	0	71 700
Kokku müüdnud	0	69 583	0	71 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2022 tasusid ei makstud.

Lisa 6 Tegevuse jätkuvus

31.12.2022 seisuga ei vasta ettevõtte netovara äriseadustikus esitatud nõuetele, kuid omakapital viiakse vastavusse äriseadustiku nõuetega järgmiste perioodide kasumist või investoritelt saadud laenude konverteerimise/täiendava sissemakse teel omakapitali.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Ettevõtete Finantseerimise OÜ (registrikood: 14458412) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK ROOSNA	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 014
Kokku	-23 046
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 046
Kokku	-23 046

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	69583	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56451406
E-posti aadress	hendrik.roosna@fairown.com