

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2022**

**ärinimi:** OÜ Estatis Baltic

**registrikood: 14113475**

tänaava/talu nimi, Tööstuse tn 48a  
maja ja korteri number:

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10416

**e-posti aadress:** trade.est8@gmail.com

## Sisukord

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                            | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne              | 4  |
| Bilanss                                   | 4  |
| Kasumiaruanne                             | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 6  |
| Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud | 7  |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed               | 7  |
| Lisa 4 Laenukohustised                    | 8  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed                | 8  |
| Lisa 6 Intressikulud                      | 9  |
| Lisa 7 Intressitulud                      | 9  |
| Lisa 8 Seotud osapooled                   | 9  |
| Aruande allkirjad                         | 11 |

# Tegevusaruanne

## Sissejuhatus

Estatist Baltic OÜ registreeriti septembris 2016.a. Põhitegevuseks on investeerimine ja projektide juhtimine.

## Tulud, kulud ja kasum

2025. aastal OÜ Estatist Baltic nettokahjumiks kujunes 66 tuhat eurot.

## Peamised finantssuhtarvud

|                        | 2022.a. | 2021.a. |
|------------------------|---------|---------|
| Puhaskasum (tuhat EUR) | -65     | 98      |
| ROA                    | 0.03    | 0.08    |
| ROE                    | 0.44    | 0.58    |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

a. Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu \* 100

b. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku \* 100

c. ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku \* 100

## Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

## Personal

OÜ Estatist Baltic keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötajat. 2022. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 0 eurot.

## Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2023.a. kavatses ettevõtte oma tegevust jätkata.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2022       | 31.12.2021       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 9 565            | 1 511            |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 454 850          | 454 850          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 1 556 084        | 1 567 624        | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>2 020 499</b> | <b>2 023 985</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>2 020 499</b> | <b>2 023 985</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 688 400          | 718 400          | 4       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 240 629          | 200 592          | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>929 029</b>   | <b>918 992</b>   |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 939 505          | 887 900          | 4       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>939 505</b>   | <b>887 900</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>1 868 534</b> | <b>1 806 892</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500            | 2 500            |         |
| Sissemaksmata osakapital                     | -2 500           | -2 500           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 217 094          | 119 307          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -65 129          | 97 786           |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>151 965</b>   | <b>217 093</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>2 020 499</b> | <b>2 023 985</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2022           | 2021          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 7 850          | 39 210        |         |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>7 850</b>   | <b>39 210</b> |         |
| Üldhalduskulud                              | -10 234        | -16           |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-2 384</b>  | <b>39 194</b> |         |
| Intressitulud                               | 65 260         | 65 153        | 8       |
| Intressikulud                               | -128 005       | -6 561        | 7       |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-65 129</b> | <b>97 786</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-65 129</b> | <b>97 786</b> |         |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Estatist Baltic 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikult väärings. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Estatist Baltic OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Majandusaasta algas 01.01.2022 ja lõppes 31.12.2022, majandusaasta pikkuseks oli 12 kuud. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

### Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Õiglasel väärtusel kajastatakse finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

### Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

### Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

### Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel, lähtudes aruandeperioodil tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

## Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|            |                | Kokku   |
|------------|----------------|---------|
|            | Aksiad ja osad |         |
| 31.12.2020 | 454 850        | 454 850 |
| 31.12.2021 | 454 850        | 454 850 |
| 31.12.2022 | 454 850        | 454 850 |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2022       | 12 kuu jooksul   |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Laenunõuded                       | 1 278 153        | 1 278 153        |
| Muud nõuded                       | 277 931          | 277 931          |
| Intressinõuded                    | 277 931          | 277 931          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>1 556 084</b> | <b>1 556 084</b> |
|                                   |                  |                  |
|                                   | 31.12.2021       | 12 kuu jooksul   |
| Laenunõuded                       | 1 309 153        | 1 309 153        |
| Muud nõuded                       | 258 471          | 258 471          |
| Intressinõuded                    | 258 471          | 258 471          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>1 567 624</b> | <b>1 567 624</b> |

## Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

|                                   | 31.12.2022 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Muud laenukohustised              |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Laen 1                            | 739 505    | 0                                 | 739 505             |             | 8%           | EUR         | 31.05.2025  |
| Laen 2                            | 188 400    | 188 400                           | 0                   |             |              | EUR         | 31.12.2023  |
| Laen 3                            | 500 000    | 500 000                           | 0                   |             | 8%           | EUR         | 31.12.2022  |
| Laen 4                            | 200 000    | 0                                 | 200 000             |             | 8%           | EUR         | 31.05.2025  |
| <b>Muud laenukohustised kokku</b> | 1 627 905  | 688 400                           | 939 505             |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>      | 1 627 905  | 688 400                           | 939 505             |             |              |             |             |

  

|                                   | 31.12.2021 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                   |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Muud laenukohustised              |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Laen 1                            | 887 900    | 0                                 | 887 900             |             | 8%           | EUR         | 31.05.2025  |
| Laen 2                            | 218 400    | 218 400                           | 0                   |             |              | EUR         | 31.12.2022  |
| Laen 3                            | 500 000    | 500 000                           | 0                   |             | 8%           | EUR         | 31.12.2022  |
| <b>Muud laenukohustised kokku</b> | 1 606 300  | 718 400                           | 887 900             |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>      | 1 606 300  | 718 400                           | 887 900             |             |              |             |             |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2022     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Muud võlad                       | 240 629        | 240 629        |
| Intressivõlad                    | 236 126        | 236 126        |
| Muud viitvõlad                   | 4 503          | 4 503          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>240 629</b> | <b>240 629</b> |

  

|                                  | 31.12.2021     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Muud võlad                       | 200 592        | 200 592        |
| Intressivõlad                    | 196 089        | 196 089        |
| Muud viitvõlad                   | 4 503          | 4 503          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>200 592</b> | <b>200 592</b> |

## Lisa 6 Intressikulud

(eurodes)

|                            | 2022            | 2021          |
|----------------------------|-----------------|---------------|
| Intressikulu laenudelt     | -128 005        | -6 561        |
| <b>Kokku intressikulud</b> | <b>-128 005</b> | <b>-6 561</b> |

## Lisa 7 Intressitulud

(eurodes)

|                            | 2022          | 2021          |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Intressitulu laenudelt     | 65 260        | 65 153        |
| <b>Kokku intressitulud</b> | <b>65 260</b> | <b>65 153</b> |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                                     | 31.12.2022       | 31.12.2021       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |                  |                  |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 510 714        | 1 567 624        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>1 510 714</b> | <b>1 567 624</b> |
| <b>Võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                       |                  |                  |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 927 905          | 1 106 300        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>                                                                                                 | <b>927 905</b>   | <b>1 106 300</b> |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 31.12.2020       | Antud laenud  | Antud laenude tagasimaksed | 31.12.2021       | Perioodi arvestatud intress |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 522 948        | 22 000        | 41 800                     | 1 567 624        | 64 477                      |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>1 522 948</b> | <b>22 000</b> | <b>41 800</b>              | <b>1 567 624</b> | <b>64 477</b>               |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 31.12.2021       | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | 31.12.2022       | Perioodi arvestatud intress |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 567 624        | 0            | 56 910                     | 1 510 714        | 64 890                      |
| <b>Kokku antud laenud</b>                                                                                                        | <b>1 567 624</b> | <b>0</b>     | <b>56 910</b>              | <b>1 510 714</b> | <b>64 890</b>               |

| LAENUKOHUSTISED                                                                                                                  | 31.12.2020       | Saadud laenud  | Saadud laenude tagasimaksed | 31.12.2021       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------------|------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 086 300        | 256 400        | 236 400                     | 1 106 300        |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>1 086 300</b> | <b>256 400</b> | <b>236 400</b>              | <b>1 106 300</b> |

| LAENUKOHUSTISED                                                                                                                  | 31.12.2021       | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | 31.12.2022     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|----------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 106 300        | 99 005        | 277 400                     | 927 905        |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>1 106 300</b> | <b>99 005</b> | <b>277 400</b>              | <b>927 905</b> |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.09.2023

OÜ Estativ Baltic (registrikood: 14113475) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| MAKSIM VELITŠKO    | Juhatuse liige     | 29.10.2023           |

# Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2022     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 217 094        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -65 129        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>151 965</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 151 965        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>151 965</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine | 70221      | 7850            | 100.00%     | Jah            |

## Sidevahendid

|                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| Liik            | Sisu                 |
| E-posti aadress | trade.est8@gmail.com |