

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Batistas

registrikood: 10863506

tänavanimi, maja number: Puki tee 24

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11912

e-posti aadress: randu.riiberg@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Batistas OÜ registreeriti 2002 aastal.

Batistas OÜ tegeleb:

- investeeringute haldamisega;
- läbirääkimiste strateegiate väljatöötamisega ja läbirääkimiste nõustamisega;
- tehingunõustamisega.

Batistas OÜ 2021 aasta käive oli 423 tuh eurot (2020. aasta käive 220 tuh eurot) ning aruandeaasta puhaskasum 120 tuh eurot (2020. aasta puhaskasum 119 tuh eurot).

Randu Riiberg

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	62 335	269 736	
Finantsinvesteeringud	90 310	0	2
Nõuded ja ettemaksed	538 812	545 427	3, 14
Varud	35 291	28 465	
Kokku käibevarad	726 748	843 628	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	22 783	27 500	4
Finantsinvesteeringud	65 567	71 874	5
Nõuded ja ettemaksed	219 054	30 000	3, 14
Kinnisvarainvesteeringud	48 974	28 974	6
Materiaalsed põhivarad	277 898	0	7
Kokku põhivarad	634 276	158 348	
Kokku varad	1 361 024	1 001 976	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 262	34 273	9
Võlad ja ettemaksed	70 905	14 464	10
Kokku lühiajalised kohustised	96 167	48 737	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	221 252	0	9
Kokku pikaajalised kohustised	221 252	0	
Kokku kohustised	317 419	48 737	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 056	3 056	
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	919 926	830 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 366	119 088	
Kokku omakapital	1 043 605	953 239	
Kokku kohustised ja omakapital	1 361 024	1 001 976	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	423 901	220 939	
Muud äritulud	83	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-139 503	-30 484	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 015	-30 720	
Tööjõukulud	-69 381	-38 844	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 815	0	7
Olulised käibevara allahindlused	-32 653	0	3
Muud ärikulud	-9 368	-1 830	
Ärikasum (kahjum)	123 249	119 061	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-66 000	0	4
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	58 942	0	13
Intressitulud	7 928	27	
Intressikulud	-3 753	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	120 366	119 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 366	119 088	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Batistas OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2021.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 majandusaasta aruannet, kuna vastavalt raamatupidamise seadusele § 29 lg 2 on väike konsolideerimisgrupp vabastatud konsolideeritud majandusaasta aruande koostamisest.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvarad (va. lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse; börsil noteeritud võlakirjadesse ja positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse; börsil noteeritud võlakirjadesse ja positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid korrigeeritud soetusmaksumuse või soetusmaksumuse meetodil kajastatud finantsvara või finantsvarade grupi väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga) ning soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla summani, mida põhjendatud hinnangu kohaselt võiks saada, kui seda finantsvara peaks müüma bilansipäeva seisuga. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdü finantsvara üle. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arveldusvaluuta on euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised seisuga 31.12.2021 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse emaettevõtte bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Investeeringu bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib ettevõtte läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse investeering alla kuni kaetava väärtuseni (kõrgem kahest: kasutusväärtus ja õiglane väärtus miinus müügikulutused). Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi finantskuluna. Tütarettevõtete poolt makstavad dividendid kajastatakse sel hetkel, kui emaettevõttele tekib õigus neile dividendidele, finantstuluna, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütarettevõtte oli teeninud välja enne selle ettevõtte soetamist kontserni

poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeringu vähendusena.

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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumus on vara omandamise või töötlemise ajal vara eest makstud raha või üleantud mitterahalise tasu õiglane väärtus.

Netorealiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varude allahindlusi kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute koosseisus kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, ehitised), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud".

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina (kuludes). Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi vara objektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Vara hakatakse amortiseerima alates tema kasutusvalmis saamise hetkest (s.t alates hetkest, mil ta on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas) ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, välja arvatud negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse õiglases väärtuses.

Finantskohustised liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

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

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte kajastab oma bilansis eraldise juhul, kui ettevõttel lasub enne aruandekuupäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja kohustise summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt aruandekuupäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustise rahuldamiseks. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Tingimuslikke kohustisi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike kohustiste kohta avalikustatakse aruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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 meetodil.

Kulud

Kulu kaupade müügil kajastatakse siis, kui müügitehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamisega kaasnevad kulud kajastatakse teenuse osutamisega samal perioodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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. Alates 2019 aastast tuleb regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80). Seda soodsamat maksumäära tuleb kasutada dividendimaksele, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Madalama maksumääraga maksustatakse 1/3 viimase 3 aasta jooksul jaotatud kasumist. Juhul, kui ettevõtte maksab maksumääraga 14/86 maksustatud dividende füüsilisele isikule, siis peab ettevõtte täiendavalt kinni tulumaksu 7% (oleneb saaja residentsusest)

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütarettevõtteid;
- sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	Lisa nr
31.12.2020	0	0	
Soetamine	68 061	68 061	
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 174	-4 174	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	26 423	26 423	13
31.12.2021	90 310	90 310	
Kajastatud õiglasest väärtuses	90 310	90 310	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	17 725	17 725	0	
Ostjatelt laekumata arved	27 059	27 059	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 334	-9 334	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 103	1 103	0	14
Laenunõuded	737 311	518 257	219 054	
Ettemaksed	540	540	0	
Maksude ettemaks	779	779	0	
Muud nõuded	408	408	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	757 866	538 812	219 054	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	48	48	0	
Laenunõuded	545 379	545 379	0	
Ettemaksed	30 000	0	30 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	575 427	545 427	30 000	

Nõuded ostjate vastu sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2021 12 177 eurot ja 31.12.2020 0 eurot. Juhatus otsustas 2021. aastal nõuded seotud osapoolte vastu alla hinnata summas 9 334 eurot (2020. aastal 0 eurot).

Lühiajalised laenunõuded sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2021 380 540 eurot ja 31.12.2020 461 394 eurot.

Pikajalised laenunõuded sisaldavad nõudeid seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2021 134 054 eurot ja 31.12.2020 0 eurot.

Intressinõuded seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2021 on alla hinnatud 3 953 eurot ja 31.12.2020 0 eurot.

Juhatus otsustas 2021. aastal laenunõudeid alla hinnata summas 28 700 eurot. 2020. aastal laenunõuete allahindlus 0 eurot.

Vaata täpsemalt lisa 14.

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	19 908	26 875
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 875	625
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	22 783	27 500

Aruandeaastal on kajastatud tütarettevõtja investeeringu väärtuse allahindlus summas 66 000 eurot.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2019	0	0	
Soetamine	9 999	64 375	74 374
31.12.2020	9 999	64 375	74 374
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	9 999	64 375	74 374
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2020	9 999	64 375	74 374
Soetamine	1 192	0	1 192
Müük müügihinnas või lunastamine	-9 999	0	-9 999
31.12.2021	1 192	64 375	65 567
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	1 192	64 375	65 567

2021. aastal saadi kasumit aktsiate ja osade müügist 30 489 eurot (vaata lisa 13).

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2019	28 974
31.12.2020	28 974
Ostud ja parendused	20 000
31.12.2021	48 974

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	25 932	18 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 949	200

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised		Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid		Ettemaksed	
Ostud ja parendused	150 000	61 184	38 333	2 195	35 000	286 712
Amortisatsioonikulu	0	-1 250	-7 027	-537	0	-8 814
31.12.2021						
Soetusmaksumus	150 000	61 184	38 333	2 195	35 000	286 712
Akumuleeritud kulum	0	-1 250	-7 027	-537	0	-8 814
Jääkmaksumus	150 000	59 934	31 306	1 658	35 000	277 898

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirent krediidasutuselt	31 512	4 986	26 526	2% + 6-kuu EURIBOR	EUR	30.05.2026	
Kapitalirendikohustised kokku	31 512	4 986	26 526				9

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen krediidiasutusest	215 002	20 276	194 726		2,5% + 6-kuu EURIBOR	EUR	07.06.2026	
Pikaajalised laenud kokku	215 002	20 276	194 726					
Kapitalirendikohustised kokku	31 512	4 986	26 526					8
Laenukohustised kokku	246 514	25 262	221 252					

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen ainuosanikult	34 273	34 273			intressita	EUR	Tähtajata	14
Lühiajalised laenud kokku	34 273	34 273						
Laenukohustised kokku	34 273	34 273						

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 446	16 446	
Võlad töövõtjatele	8 086	8 086	
Võlad seotud osapooltele	34 500	34 500	14
Maksuvõlad	8 989	8 989	
Muud võlad	2 884	2 884	
Muud viitvõlad	2 884	2 884	
Kokku võlad ja ettemaksed	70 905	70 905	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 677	1 677	
Võlad töövõtjatele	3 793	3 793	
Maksuvõlad	6 051	6 051	
Muud võlad	2 943	2 943	
Muud viitvõlad	2 943	2 943	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 464	14 464	

Võlad tarnijatele sisaldavad kohustisi seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2021 5 839 eurot ja 31.12.2020 0 eurot (vaata lisa 14).

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	832 234	759 941
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	208 058	189 985
Kokku tingimuslikud kohustised	1 040 292	949 926

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	52 630	29 031
Sotsiaalmaksud	16 751	9 813
Kokku tööjõukulud	69 381	38 844
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringute ümberhindlusest	26 423	0	2
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringute müügist	30 489	0	5
Saadud dividendid	2 030	0	2
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	58 942	0	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	327 340	0	3
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 480	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	393 820	0	3
Võlad ja ettemaksed			
Tütarettevõtjad	5 839	0	10

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	34 500	34 273	9; 10
Kokku võlad ja ettemaksed	40 339	34 273	

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	134 054	0	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 054	0	3

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõttjad	0	0	0	315 840	0	
Kokku antud laenud	0	0	0	315 840	0	3

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tütarettevõttjad	315 840	102 000	90 500	327 340	3 953	
Sidusettevõttjad	0	53 200	0	53 200	0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	134 054	0	134 054	0	
Kokku antud laenud	315 840	289 254	90 500	514 594	3 953	3

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	34 273	0	34 273	0	0	
Kokku laenukohustised	34 273	0	34 273	0	0	9

MÜÜDUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Tütarettevõttjad	35 210	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	14 297	127 991
Kokku müüdid	49 507	127 991

OSTETUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad	823	4 981
Kokku ostetud	823	4 981

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	26 677	12 480

Tütarettevõttele antud laenud on 804 210 eurot, sellest allahindlus on 476 870 eurot.

2021. aastal tütarettevõtjatele antud laenude tagasimaksed 90 500 eurot summa sisaldab laenu arvelt tehtud täiendava reservkapitali moodustamist summas 40 500 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Batistas (registrikood: 10863506) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANDU RIIBERG	Juhatuse liige	01.11.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	919 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	120 366
Kokku	1 040 292

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	218509	51.55%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	4799	130296	30.74%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	47292	11.16%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	27804	6.56%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	randu.riiberg@gmail.com