

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Balansiir Invest OÜ

registrikood: 11912448

tänavanimi, Masti tn 3-11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

e-posti aadress: kadri@balansiir.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Balansiir Invest põhitegevuseks on raamatupidamise teenuste osutamine, raamatupidamisalane koolitus ja konsultatsioonid ning vara rendile andmine.

Juhatusel liikmele maksti tasu 7848 eurot. Osaühingu Balansiir Invest juhatus koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 201	7 913
Finantsinvesteeringud	350	350
Nõuded ja ettemaksed	29 063	26 670
Kokku käibevarad	34 614	34 933
Kokku varad	34 614	34 933
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	0	1 673
Kokku lühiajalised kohustised	0	1 673
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 360	0
Võlad ja ettemaksed	1 673	0
Eraldised	8 150	8 150
Kokku pikaajalised kohustised	11 183	8 150
Kokku kohustised	11 183	9 823
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	255	255
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 300	20 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 680	2 013
Kokku omakapital	23 431	25 110
Kokku kohustised ja omakapital	34 614	34 933

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	39 228	39 679
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 431	-34 018
Mitmesugused tegevuskulud	-39	-169
Tööjõukulud	-10 438	-3 479
Ärikasum (kahjum)	-1 680	2 013
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 680	2 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 680	2 013

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balansiir Invest 2023 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Seadmed 4 - 5 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 848	2 616
Sotsiaalmaksud	2 590	863
Kokku tööjõukulud	10 438	3 479
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 848	2 616

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2024

Balansiir Invest OÜ (registrikood: 11912448) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI JÕKS	Juhatuse liige	14.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 680
Kokku	20 620
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 620
Kokku	20 620

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 680
Kokku	20 620
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Emaettevõtte kasumi hulka arvate	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 620
Kokku	20 620

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	39228	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kadri@balansiir.ee