

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rotstein OÜ

registrikood: 11352311

tänavanimi, maja ja korteri number: Raua tn 14-10

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10124

telefon: +372 53411114

e-posti aadress: ivarsb99@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Rotstein OÜ on asutatud 2007.a veebruaris. Äriühingu põhitegevuseks on finantsnõustamine ja investeerimistegevus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 699	7 941	
Nõuded ja ettemaksed	51 189	1 208	
Nõuded ostjate vastu	4	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	787	1 208	
Laenunõuded	50 000	0	
Ettemaksed	398	0	
Kokku käibevarad	55 888	9 149	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 050	2 800	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 800	2 800	
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	250	0	
Finantsinvesteeringud	441 412	391 413	
Nõuded ja ettemaksed	249 411	28 408	
Nõuded seotud osapoolte vastu	249 411	28 408	6
Kinnisvarainvesteeringud	465 000	465 000	3
Materiaalsed põhivarad	102 994	62 832	4
Kokku põhivarad	1 261 867	950 453	
Kokku varad	1 317 755	959 602	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 126 191	911 256	6
Võlad ja ettemaksed	626	53	
Võlad tarnijatele	626	53	
Kokku lühiajalised kohustised	1 126 817	911 309	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	138 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	6 427	0	
Muud võlad	6 427	0	
Kokku pikaajalised kohustised	144 427	0	
Kokku kohustised	1 271 244	911 309	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	
Ülekurss	62 519	62 519	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 926	-8 098	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 782	-8 828	
Kokku omakapital	46 511	48 293	

Kokku kohustised ja omakapital	1 317 755	959 602	
--------------------------------	-----------	---------	--

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	14 637	0	
Muud äritulud	4 433	1 661	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 500	-260	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 356	-8 633	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 688	-2 168	4
Muud ärikulud	-2 944	0	
Ärikasum (kahjum)	-3 418	-9 400	
Intressitulud	8 063	511	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 427	61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 782	-8 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 782	-8 828	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rotstein 2023.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Vastavalt raamatupidamise seaduses kehtestatud tingimustele klassifitseerub OÜ Rotstein väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	10

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
40203109912	MS12 SIA		finantsinvesteeringud	100	100

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	0	10 000	10 000
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	10 000	10 000
Ostud ja parendused	455 000	0	455 000
31.12.2022			
Soetusmaksumus	455 000	10 000	465 000
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	455 000	10 000	465 000
31.12.2023			
Soetusmaksumus	455 000	10 000	465 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	455 000	10 000	465 000

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	65 000	65 000
Muud ostud ja parendused	65 000	65 000
Amortisatsioonikulu	-2 168	-2 168
31.12.2022		
Soetusmaksumus	65 000	65 000
Akumuleeritud kulum	-2 168	-2 168
Jääkmaksumus	62 832	62 832
Ostud ja parendused	51 850	51 850
Muud ostud ja parendused	51 850	51 850
Amortisatsioonikulu	-11 688	-11 688
31.12.2023		
Soetusmaksumus	116 850	116 850
Akumuleeritud kulum	-13 856	-13 856
Jääkmaksumus	102 994	102 994

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 264 191	911 257
Kokku laenukohustised	1 264 191	911 257

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtted	24 550	1 400	0	25 950	511
Kokku antud laenud	24 550	1 400	0	25 950	511
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtted	25 950	211 000	0	236 950	8 003
Sidusettevõtted	0	2 000	0	2 000	0
Kokku antud laenud	25 950	213 000	0	238 950	8 003

Muid olulisi soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2024

Rotstein OÜ (registrikood: 11352311) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVARS BERGMANIS	Management board member	31.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 782
Kokku	-18 708

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	14637	100.00%	Yes