

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Road Investeeringud

registrikood: 10626812

postiaadress: Tartu maakond, Luunja vald, Rõõmu küla, Kulleri

postisihthnumber: 62213

e-posti aadress: roadinvest@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Laenukohustised	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

OÜ Road Investeeringud peamisteks tegevusaladeks 2023. aastal olid ruumide üürileandmine ja teenuste osutamine.

2023. aastal osteti liisinguga sõiduauto soetusmaksumusega 37 173 eurot.

OÜ Road Investeeringud 2023.a. müügitulu oli 19 785 (2022: 31 562) ja kasum 8 415 (2022 kahjum: 30 924) eurot.

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat ning töötasu üldsumma koos sotsiaalmaksudega oli 33 029 (2022: 31 164) eurot.

OÜ Road Investeeringud järgmise majandusaasta peamisteks tegevusaladeks on samuti ruumide üürileandmine ja teenuste osutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 763	17 094	2
Nõuded ja ettemaksed	231 906	327 087	3
Varud	3 196	3 196	4
Kokku käibevarad	247 865	347 377	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	250 965	256 261	6
Nõuded ja ettemaksed	45 000	44 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	238 000	238 000	7
Materiaalsed põhivarad	37 119	19 280	8
Kokku põhivarad	571 084	557 541	
Kokku varad	818 949	904 918	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 416	9 814	10
Võlad ja ettemaksed	92 351	170 140	11
Kokku lühiajalised kohustised	116 767	179 954	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	28 803	0	10
Kokku pikaajalised kohustised	28 803	0	
Kokku kohustised	145 570	179 954	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 214	753 138	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 415	-30 924	
Kokku omakapital	673 379	724 964	
Kokku kohustised ja omakapital	818 949	904 918	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	19 785	31 562	14
Muud äritulud	2 500	153 948	
Mitmesugused tegevuskulud	-70 375	-81 259	
Tööjõukulud	-33 029	-31 164	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 406	-4 623	8
Muud ärikulud	0	-82 000	
Ärikasum (kahjum)	-84 525	-13 536	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-5 296	-12 353	6
Intressitulud	2 345	3 111	
Intressikulud	-504	-6	
Muud finantstulud ja -kulud	106 162	0	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 182	-22 784	
Tulumaks	-9 767	-8 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 415	-30 924	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-84 525	-13 536	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 406	4 623	8
Muud korrigeerimised	0	82 000	
Kokku korrigeerimised	3 406	86 623	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 408	-9 617	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-36 344	28 819	
Kokku rahavood äritegevusest	-119 871	92 289	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-4 641	8
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-312 000	7
Antud laenud	-8 000	-96 853	
Antud laenude tagasimaksed	108 500	493 000	
Laekunud intressid	84 863	75 811	
Laekunud dividendid	32 000	42 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	217 363	197 317	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 000	60 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-295 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 460	0	
Makstud intressid	-809	0	
Makstud dividendid	-91 387	-88 925	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 167	-7 889	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-101 823	-331 814	
Kokku rahavood	-4 331	-42 208	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 094	59 302	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 331	-42 208	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 763	17 094	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	2 500	250	803 138	805 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-30 924	-30 924
Väljakuulutatud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2022	2 500	250	722 214	724 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 415	8 415
Väljakuulutatud dividendid			-60 000	-60 000
31.12.2023	2 500	250	670 629	673 379

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Road Investeeringud 2023. aasta aastaaruande puhul on tegemist keskmise suurusega ettevõtja aastaaruandega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Road Investeeringud kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Äriühendus on majandustehing, mille tulemusena:

- (a) üks ettevõtte saavutab teise ettevõtte üle valitseva mõju eeldusel, et omandatud ettevõtte sisaldab üht või enamat äritegevust; või
- (b) üks ettevõtte omandab teise ettevõtte või äritegevuse varad või kohustised või netovara või osa nendest ning võtab üle nende varade või kohustistega või netovaraga seotud äritegevuse.

Valitsev mõju on võime otsustada teise ettevõtte (tütarettevõtte) või äritegevuse finants- ja äripoliitika üle. Oluline mõju on võime osaleda investeerimisobjekti (sidusettevõtte) finants- ja äritegevust puudutavate otsuste langetamisel, omamata valitsevat mõju nende otsuste üle.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tütarettevõtte. Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle teisel ettevõttel (emaettevõtte) on valitsev mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttest 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Tütarettevõtet loetakse valitseva mõju all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat.

Tütar- ja sidusettevõtte osad on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

NÕUDED OSTJATE VASTU

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

MUUD NÕUDED

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Varud

Varud on varad:

- (a) mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- (b) mida parajasti toodetakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus;
- (c) materjalid või tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel.

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude soetusmaksumus on vara omandamise või töötlemise ajal vara eest makstud raha või üleantud mitterahalise tasu õiglane väärtus. Õiglane väärtus on summa, mille eest on võimalik vahetada varasid või arveldada kohustisi teadlike, huvitatud ja sõltumatute osapoolte vahelises tehingus. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteering õiglases väärtuses lähtudes turuväärtusest. Turuväärtuseks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 000 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu põhivara	3 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid omanikele.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 20/80, regulaarsete dividendide puhul 14/86. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustiste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükunud tulumaksu nõue või kohustis. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

OÜ Road Investeeringud aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

* omanikke (olulise osalusega füüsilisest isikust omanikud)

* sidusettevõtjaid

* tegev- ja kõrgemat juhtkonda

* eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva 31.12.2023 ja aruande koostamispäeva 18.06.2024 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	7 451	12 971
Arvelduskontod	5 312	4 123
Kokku raha	12 763	17 094

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 533	3 533		
Ostjatelt laekumata arved	3 533	3 533		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 753	3 753		5
Laenunõuded	206 168	161 168	45 000	
Muud nõuded	47 524	47 524		
Intressinõuded	12 461	12 461		
Dividendinõuded	25 000	25 000		
Viitlaekumised	10 063	10 063		
Ettemaksed	15 928	15 928		
Muud makstud ettemaksed	15 928	15 928		
Kokku nõuded ja ettemaksed	276 906	231 906	45 000	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 685	3 685		
Ostjatelt laekumata arved	3 685	3 685		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 057	1 057		5
Laenunõuded	204 168	160 168	44 000	
Muud nõuded	162 177	162 177		
Intressinõuded	94 978	94 978		
Dividendinõuded	57 000	57 000		
Viitlaekumised	10 199	10 199		
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 087	327 087	44 000	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Valmistoodang	3 196	3 196
Kokku varud	3 196	3 196

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	2 275	0	1 686
Käibemaks	3 753	0	1 057	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 154	0	991
Sotsiaalmaks	0	1 356	0	1 309
Kohustuslik kogumispension	0	82	0	79
Töötuskindlustusmaksed	0	98	0	95
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 753	4 965	1 057	4 160

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
12353212	Metalli Maja OÜ	Eesti	Finantsinvesteeringud	50	50
11192416	Pirita GO OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2023
Metalli Maja OÜ	249 910	1 055	250 965
Pirita GO OÜ	6 351	-6 351	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	256 261	-5 296	250 965

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	320 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-82 000
31.12.2022	238 000
31.12.2023	238 000

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	13 200	8 800
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	4 950	123

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			Ettemaksed	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	0	0	0	10 000	23 928	33 928
Akumuleeritud kulum	0	0	0	-6 666	0	-6 666
Jääkmaksumus	0	0	0	3 334	23 928	27 262
Ostud ja parendused	0	4 641	4 641	0	0	4 641
Amortisatsioonikulu	0	-1 289	-1 289	-3 334	0	-4 623
Ümberliigitamised	0	0	0	0	-8 000	-8 000
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	0	0	-8 000	-8 000
31.12.2022						
Soetusmaksumus	0	4 641	4 641	10 000	15 928	30 569
Akumuleeritud kulum	0	-1 289	-1 289	-10 000	0	-11 289
Jääkmaksumus	0	3 352	3 352	0	15 928	19 280
Ostud ja parendused	37 173	0	37 173	0	0	37 173
Muud ostud ja parendused	37 173	0	37 173	0	0	37 173
Amortisatsioonikulu	-1 859	-1 547	-3 406	0	0	-3 406
Ümberliigitamised	0	0	0	0	-15 928	-15 928
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	0	0	-15 928	-15 928
31.12.2023						
Soetusmaksumus	37 173	4 641	41 814	10 000	0	51 814
Akumuleeritud kulum	-1 859	-2 836	-4 695	-10 000	0	-14 695
Jääkmaksumus	35 314	1 805	37 119	0	0	37 119

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping	39 405	10 602	28 803	7,1%	EUR	2030
Kapitalirendikohustised kokku	39 405	10 602	28 803			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	35 314	0
Kokku	35 314	0

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	13 814	13 814			0-5%	EUR	2024	
Lühiajalised laenud kokku	13 814	13 814						
Kapitalirendikohustised kokku	39 405	10 602	28 803					9
Laenukohustised kokku	53 219	24 416	28 803					

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	9 814	9 814			0%	EUR	2023	
Lühiajalised laenud kokku	9 814	9 814						
Laenukohustised kokku	9 814	9 814						

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	768	768	
Võlad töövõtjatele	1 585	1 585	
Maksuvõlad	4 965	4 965	5
Muud võlad	82 833	82 833	
Dividendivõlad	33 795	33 795	
Muud viitvõlad	49 038	49 038	
Saadud ettemaksed	2 200	2 200	
Muud saadud ettemaksed	2 200	2 200	
Kokku võlad ja ettemaksed	92 351	92 351	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	966	966	
Võlad töövõtjatele	1 530	1 530	
Maksuvõlad	4 160	4 160	5
Muud võlad	161 284	161 284	
Intressivõlad	342	342	
Dividendivõlad	65 183	65 183	
Muud viitvõlad	95 759	95 759	
Saadud ettemaksed	2 200	2 200	
Muud saadud ettemaksed	2 200	2 200	
Kokku võlad ja ettemaksed	170 140	170 140	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	536 503	577 771
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	134 126	144 443
Kokku tingimuslikud kohustised	670 629	722 214

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 785	31 562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 785	31 562
Kokku müügitulu	19 785	31 562
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud teenused	6 585	22 762
Kinnisvara üüritulud	13 200	8 800
Kokku müügitulu	19 785	31 562

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	24 660	23 248
Sotsiaalmaksud	8 369	7 916
Kokku tööjõukulud	33 029	31 164
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2023	2022
Nõude laekumine	106 162	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	106 162	0

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõttjad	25 000	57 120
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	37 016	108 909
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 016	166 029
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 000	0
Kokku laenukohustised	4 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	83 392	124 997
Kokku võlad ja ettemaksed	83 392	124 997

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	44 000	44 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 000	44 000

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 ettevõttjad	453 647	96 853	493 000	57 500	37 244
Kokku antud laenud	453 647	96 853	493 000	57 500	37 244
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	57 500	7 000	6 000	58 500	2 338
Kokku antud laenud	57 500	7 000	6 000	58 500	2 338

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud 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	235 000	60 000	-295 000	0	6
Kokku laenukohustised	235 000	60 000	-295 000	0	6

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 000	0	4 000	37
Kokku laenukohustised	0	4 000	0	4 000	37

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	0	2 300
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 585	20 462
Kokku müüdnud	6 585	22 762

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	673	7 248
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 450	9 647
Kokku ostetud	11 123	16 895

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	11 641	9 810

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2024

OÜ Road Investeeringud (registrikood: 10626812) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERT MIRZO	Juhatuse liige	19.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 415
Kokku	670 629
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	620 629
Kokku	670 629

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 415
Kokku	670 629
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	620 629
Kokku	670 629

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13200	66.72%	Jah
Muu teenindus	96099	6585	33.28%	Ei