

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.07.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Vesikaare Arendus OÜ

registrikood: 16538078

postiaadress: Saare maakond, Saaremaa vald, Kuressaare linn,
Ringtee 14

postisihthnumber: 93815

e-posti aadress: vesikaarearendus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Laenunõuded	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Vesikaare Arendus OÜ on asutatud 19.07.2022.a. Aruande perioodil ei saadud müügitulu. Ettevõtte kahjum moodustas 4925 eurot.

Netokapitali miinus kaetakse järgmise perioodi kasumi arvelt.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev 2024.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	19.07.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 258	0	
Nõuded ja ettemaksed	8 836	0	2
Kokku käibevarad	10 094	0	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	0	3
Nõuded ja ettemaksed	432 000	0	2
Kokku põhivarad	433 250	0	
Kokku varad	443 344	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 269	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	16 269	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	432 000	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	432 000	0	
Kokku kohustised	448 269	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 925	0	
Kokku omakapital	-4 925	0	
Kokku kohustised ja omakapital	443 344	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	19.07.2022 - 31.12.2023
Intressitulud	8 844
Intressikulud	-13 769
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 925

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte on koostanud 2023. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb kahest põhiaruandest ning lisadest.

Ettevõtte 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.

Ettevõtte on kasutanud raamatupidamiseseaduse lisas 1 esitatud bilansiskeemi ja lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvara üle.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osasid kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Aruandeperioodil ei ole ostjate võlgnevusi hinnatud ebatõenäolisteks.

Finantskohustised

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapool äriliste otsustele. Seotud osapooled on: Tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	432 000		432 000
Muud nõuded	8 836	8 836	
Intressinõuded	8 836	8 836	
Kokku nõuded ja ettemaksed	440 836	8 836	432 000

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2023	19.07.2022
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 250	0
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	0

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 19.07.2022 - 31.12.2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				19.07.2022	31.12.2023
16546215	Tervisepargi Kodud OÜ	Eesti	kinnisvara ost ja müük	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	19.07.2022	Omandamine	31.12.2023
Tervisepargi Kodud OÜ	0	1 250	1 250
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	1 250	1 250

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Tervisepargi Kodud OÜ	50	01.09.2023	1 250

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtte	432 000	432 000	3,75%	EUR	31.12.2025
Laenunõuded	432 000	432 000			

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saarte Metsamajandus OÜ	432 000		432 000		7%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	432 000		432 000				
Laenukohustised kokku	432 000		432 000				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud võlad	13 769	13 769
Intressivõlad	13 769	13 769
Saadud ettemaksed	2 500	2 500
Muud saadud ettemaksed	2 500	2 500
Kokku võlad ja ettemaksed	16 269	16 269

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	19.07.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	8 836	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 836	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 769	0
Kokku võlad ja ettemaksed	13 769	0

PIKAAJALISED	31.12.2023	19.07.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	432 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	432 000	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	432 000	0

Kokku laenukohustised	432 000	0
------------------------------	----------------	----------

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	432 000	432 000	8 836
Kokku antud laenud	432 000	432 000	8 836

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	432 000	432 000	13 769
Kokku laenukohustised	432 000	432 000	13 769

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2024

Vesikaare Arendus OÜ (registrikood: 16538078) 19.07.2022 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK MÄGI	Juhatuse liige	17.06.2024
MIKK SÖGGEL	Juhatuse liige	17.06.2024
LAURI MÄGI	Juhatuse liige	18.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 925
Kokku	-4 925