

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: H Roark Holding OÜ

registrikood: 14180796

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Pikk tn 7-17

postisihthnumber: 10123

e-posti aadress: todor.papic@gmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

H Roark Holding OÜ asutati 09.01.2017.

Tema põhitegevusala on äri nõustamine ja konsultatsioon.

2023 aasta müügitulu oli 14 797 eurot (2022 aastal 34 453 eurot). Müügitulu vähenes 57,05 %.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	940	8 051	2
Nõuded ja ettemaksed	18 620	32 881	3
Kokku käibevarad	19 560	40 932	
Kokku varad	19 560	40 932	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	46	48	5
Kokku lühiajalised kohustised	46	48	
Kokku kohustised	46	48	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 884	62 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 370	-21 409	
Kokku omakapital	19 514	40 884	
Kokku kohustised ja omakapital	19 560	40 932	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	14 797	34 453	8
Mitmesugused tegevuskulud	-36 167	-55 862	9
Ärikasum (kahjum)	-21 370	-21 409	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 370	-21 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 370	-21 409	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-21 370	-21 409	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 261	8 861	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2	-31	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 111	-12 579	
Kokku rahavood	-7 111	-12 579	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 051	20 630	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 111	-12 579	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	940	8 051	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	2 500	-2 500	62 293	62 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-21 409	-21 409
31.12.2022	2 500	-2 500	40 884	40 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-21 370	-21 370
31.12.2023	2 500	-2 500	19 514	19 514

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ H Roark Holding raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ H Roark Holding kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud, juhatuse liikmed ning nende sugulased ja nendele kuuluvad teised ettevõtted, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	940	8 051
Kokku raha	940	8 051

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	15 069	15 069	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	996	996	4
Muud nõuded	1 360	1 360	
Viitlaekumised	1 360	1 360	
Ettemaksed	1 195	1 195	
Muud makstud ettemaksed	1 195	1 195	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 620	18 620	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 700	2 700	
Ostjatelt laekumata arved	2 700	2 700	
Nõuded seotud osapoolte vastu	26 777	26 777	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	849	849	4
Muud nõuded	1 360	1 360	
Viitlaekumised	1 360	1 360	
Ettemaksed	1 195	1 195	
Muud makstud ettemaksed	1 195	1 195	
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 881	32 881	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	8	28
Ettemaksukonto jääk	988	821
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	996	849

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46	46
Kokku võlad ja ettemaksed	46	46
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48	48
Kokku võlad ja ettemaksed	48	48

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	15 611	32 707
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	3 903	8 177
Kokku tingimuslikud kohustised	19 514	40 884

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Poola	13 687	32 954
Portugal	1 110	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 797	32 954
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	1 499
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 499
Kokku müügitulu	14 797	34 453
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud teenused	14 797	34 453
Kokku müügitulu	14 797	34 453

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	21 054	40 410
Lähetuskulud	14 288	14 452
Muud	825	1 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 167	55 862

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	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 ettevõtjad	15 069	26 777
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 069	26 777

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

H Roark Holding OÜ (registrikood: 14180796) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TODOR PAPIC	Management board member	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 370
Kokku	19 514
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 514
Kokku	19 514

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 370
Kokku	19 514
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 514
Kokku	19 514

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	14797	100.00%	Yes