

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.10.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Baltic Business Investments SPV4 OÜ

registrikood: 16598034

tänavaga nimi ja maja number: Aleviku põik 6

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

e-posti aadress: investors@balticbusinessinvestments.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Seotud osapooled	8
Lisa 3 Konsolideerimata bilanss	9
Lisa 4 Konsolideerimata kasumiaruanne	9
Lisa 5 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	10
Lisa 6 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Baltic Business Investments SPV4 OÜ tütarfirma Kangasalan Automaattivarastot Oy alustas 01.09.2023 automatiseeritud miniladude teenuse pakkumist Soomes, Kangasala linnas, Kaavukuja 6.

Järgneval majandusaastal on plaanis jätkata sama tegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	20.10.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	101 288	2 500
Nõuded ja ettemaksed	4 895	0
Kokku käibevarad	106 183	2 500
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	589 311	0
Materiaalsed põhivarad	112 231	0
Kokku põhivarad	701 542	0
Kokku varad	807 725	2 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 008	0
Kokku lühiajalised kohustised	15 008	0
Kokku kohustised	15 008	0
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 090	2 500
Muud reservid	838 240	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 613	0
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	792 717	2 500
Kokku omakapital	792 717	2 500
Kokku kohustised ja omakapital	807 725	2 500

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023	20.10.2022 - 20.10.2022
Müügitulu	4 311	0
Brutokasum (-kahjum)	4 311	0
Turustuskulud	-6 601	0
Üldhalduskulud	-11 358	0
Muud ärikulud	-42 095	0
Ärikasum (kahjum)	-55 743	0
Intressitulud	130	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-55 613	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 613	0
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-55 613	0

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023	20.10.2022 - 20.10.2022
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-55 743	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 895	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15 008	0
Kokku rahavood äritegevusest	-45 630	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-112 231	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-589 311	0
Laekunud intressid	130	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-701 412	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	845 830	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	845 830	2 500
Kokku rahavood	98 788	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	98 788	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 288	2 500

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.10.2022	2 500	0		2 500
20.10.2022	2 500	0		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-55 613	-55 613
Emiteeritud osakapital	7 590	838 240		845 830
31.12.2023	10 090	838 240	-55 613	792 717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Business Investments SPV4 OÜ 2023. aasta 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 kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandesse on konsolideeritud 100% tütarfirma Kangasalan Automaattivarastot Oy (Soome) finantsnäitajad.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangakades ning maksete kogumise teenuse pakkujate juures.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehtud ostud kajastatakse jooksvalt tasumisel reaalselt kasutatud kursiga.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on konsolideeritud aruandes kajastatud Kaavukuja 6, Kangasala, Soome asuvat kinnistut ja hoonet.

Kinnisvara on võetud bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Seotusmaksumuses ei ole arvestatud omandamisega seotud varasiirdemaksu – see on kajastatud otse kuluna.

Kinnisvarainvesteeringut ei hinnata ümber ning lõppenud majandusaastal ei amortiseeritud kinnisvara.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Üüritulu kajastatakse arve väljastamise päeval ja seda isegi siis kui üüriarvel on osaliselt tasu järgneva kuu eest.

Kulud

Kulud kajastatakse perioodis millal need aset leidsid.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

--

ANTUD LAENUD	20.10.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	0	815 147	0	815 147	38 643
Kokku antud laenud	0	815 147	0	815 147	38 643

Lisa 3 Konsolideerimata bilanss (eurodes)

	31.12.2023	20.10.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 961	2 500
Nõuded ja ettemaksed	38 644	0
Kokku käibevarad	55 605	2 500
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1	0
Nõuded ja ettemaksed	815 147	0
Kokku põhivarad	815 148	0
Kokku varad	870 753	2 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4	0
Kokku lühiajalised kohustised	4	0
Kokku kohustised	4	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 090	2 500
Muud reservid	838 240	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 419	0
Kokku omakapital	870 749	2 500
Kokku kohustised ja omakapital	870 753	2 500

Lisa 4 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023	20.10.2022 - 20.10.2022
Üldhalduskulud	-104	0
Muud ärikulud	-16 250	0
Kokku äriksam (-kahjum)	-16 354	0
Intressitulud	38 773	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 419	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 419	0

Lisa 5 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	20.10.2022 - 31.12.2023	20.10.2022 - 20.10.2022
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 354	0
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-1	0
Kokku korrigeerimised	-1	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	-16 351	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1	0
Antud laenud	-815 147	0
Laekunud intressid	130	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-815 018	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	845 830	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	845 830	2 500
Kokku rahavood	14 461	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 461	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 961	2 500

Lisa 6 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.10.2022	2 500	0		2 500
20.10.2022	2 500	0		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 419	22 419
Emiteeritud osakapital	7 590	838 240		845 830
31.12.2023	10 090	838 240	22 419	870 749

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2024

Baltic Business Investments SPV4 OÜ (registrikood: 16598034) 20.10.2022 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER PÄRTEL	Juhatuse liige	21.05.2024

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 613
Kokku	-55 613

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 613
Kokku	-55 613

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah