

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Ringi Invest

registrikood: 11295866

tänavanimi: Keskväljak 1

maja number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80011

telefon: +372 4477000, +372 5046918

e-posti aadress: andres.sutt@lvm.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenunõuded	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise seadusest ja Eesti Finantsaruandluse standardist. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid. Äriühing on jätkuvalt tegutsev.

Ettevõtte kuulub 100% äriühingule Antique OÜ (reg nr 10531632)

OÜ Ringi Invest 2023 aasta andmeid iseloomustavad olulisemad finantsnäitajad on järgmised:

	2023	2022
Müügitulu	66 000	250 000
Puhaskasum (-kahjum)	19 543	603
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja <i>/käibevara/lühiajalised kohustused/</i>	1,67	1,59
Bilansimaht	182 735	145 800
Omakapital	73 522	53 979

Ringi Investi OÜ peamiseks tegevusalaks oli kinnisvara arendus ning oma kinnisvara rent.

2023 aastal müüs ettevõtte Sindis Supluse arenduse kolm kinnistut müügihinnaga 63000 eurot ning andis suveperioodiks rendile maa-ala Pärnu linnas parklaks.

2024 aastal plaanitakse leida arendustegevuseks uusi projekte ja realiseerida olemasolevaid.

2023 aastal juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	216	7 177	2
Nõuded ja ettemaksed	25 768	25 411	3,5,6,12
Varud	156 751	113 212	4
Kokku käibevarad	182 735	145 800	
Kokku varad	182 735	145 800	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	104 157	90 000	7,12
Võlad ja ettemaksed	5 056	1 821	5,8
Kokku lühiajalised kohustised	109 213	91 821	
Kokku kohustised	109 213	91 821	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 195	9
Ülekurss	159 140	159 140	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 611	-109 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 543	603	
Kokku omakapital	73 522	53 979	
Kokku kohustised ja omakapital	182 735	145 800	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	66 000	250 000	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 046	-245 026	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 158	-3 163	
Muud ärikulud	-5	-6	
Ärikasum (kahjum)	21 791	1 805	
Intressitulud	1 561	365	12
Intressikulud	-3 809	-1 567	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 543	603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 543	603	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 791	1 805	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-4	
Varude muutus	-43 539	-84 159	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	26	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood äritegevusest	-21 746	-82 330	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-24 500	-30 000	6,12
Antud laenude tagasimaksed	25 000	5 000	6,12
Laekunud intressid	703	0	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 203	-25 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	71 157	93 500	7,12
Saadud laenude tagasimaksed	-57 000	-3 500	7,12
Makstud intressid	-575	-37	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 582	89 963	
Kokku rahavood	-6 961	-17 367	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 177	24 544	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 961	-17 367	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	216	7 177	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	3 195	159 140	255	-109 214	53 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)				603	603
31.12.2022	3 195	159 140	255	-108 611	53 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)				19 543	19 543
31.12.2023	3 195	159 140	255	-89 068	73 522

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ringi Invest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud keskmise suurusega ettevõtte aastaaruande koostamise nõudeid järgides.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr.1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse arvelduskonto jääki ja sularaha kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga- ühe maksevõimet eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingu-partneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodil kuludesse.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Finantskohustised

Finantskohustisteks on võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused. Finantskohustised eemaldatakse bilansist siis kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

OÜ Ringi Invest aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel poolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise poole finants- või juhtimisotsustele.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

- omanike, kes omavad olulist mõju või kontrolli ja üldjuhul osalust üle 20%
- tegevjuhtkonda ja juhatuse liikmed
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid
- emaettevõtte.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	214	7 177
Sularaha kassas	2	0
Kokku raha	216	7 177

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48	48	
Laenunõuded	24 500	24 500	6,12
Muud nõuded	1 220	1 220	
Intressinõuded	1 220	1 220	6,12
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 768	25 768	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48	48	
Laenunõuded	25 000	25 000	6,12
Muud nõuded	363	363	6,12
Intressinõuded	363	363	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 411	25 411	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Lõpetamata toodang	156 751	113 212
Arendusobjekt	156 751	113 212
Kokku varud	156 751	113 212

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	48	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48	48

Lisa 6 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Lühiajalised laenud äriühingule	24 500	24 500	10%	EUR	31.12.2024	12
Laenunõuded	24 500	24 500				
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Lühiajalised laenud äriühingule	25 000	25 000	3%	EUR	31.12.2023	12
Laenunõuded	25 000	25 000				

Lisa 7 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 emafirmalt	27 157	27 157			5%	EUR	31.12.2024	12
Lühiajaline laen äriühingult	12 000	12 000			5%	EUR	31.12.2024	12
Lühiajaline laen äriühingult	65 000	65 000			3%	EUR	31.12.2024	12
Lühiajalised laenud kokku	104 157	104 157						
Laenukohustised kokku	104 157	104 157						

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen äriühingult	90 000	90 000			3%	EUR	31.12.2023	12
Lühiajalised laenud kokku	90 000	90 000						
Laenukohustised kokku	90 000	90 000						

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	291	291	
Muud võlad	4 765	4 765	
Intressivõlad	4 765	4 765	12
Kokku võlad ja ettemaksed	5 056	5 056	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	291	291	
Muud võlad	1 530	1 530	
Intressivõlad	1 530	1 530	12
Kokku võlad ja ettemaksed	1 821	1 821	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 195	3 195
Osade arv (tk)	1	1
100% ettevõtte osadest kuulub osaühingule Antique.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 000	250 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 000	250 000
Kokku müügitulu	66 000	250 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara müük	63 000	250 000
Kinnisvara üür	3 000	0
Kokku müügitulu	66 000	250 000

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingus põhikohaga töötajaid ei olnud.
Samuti ei tasustatud juhatuse liikmete tööd.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 720	25 363	3,6
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 720	25 363	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	27 157	0	7

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	77 000	90 000	7
Kokku laenukohustised	104 157	90 000	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	1 201	0	8
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 564	1 530	8
Kokku võlad ja ettemaksed	4 765	1 530	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	30 000	5 000	25 000	363	6
Kokku antud laenud	0	30 000	5 000	25 000	363	

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	25 000	24 500	25 000	24 500	1 559	6
Kokku antud laenud	25 000	24 500	25 000	24 500	1 559	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	93 500	3 500	90 000	1 567	7
Kokku laenukohustised	0	93 500	3 500	90 000	1 567	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	0	42 157	15 000	27 157	1 201	7
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	90 000	29 000	42 000	77 000	2 608	7
Kokku laenukohustised	90 000	71 157	57 000	104 157	3 809	

OSTETUD	2023	2022	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 625	203 246	2 606
Kokku ostetud	2 625	203 246	2 606

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2024

Osaühing Ringi Invest (registrikood: 11295866) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SUTT	Juhatuse liige	13.05.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-108 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 543
Kokku	-89 068

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	63000	95.45%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3000	4.55%	Ei