

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Swint Tallinn Invest

registrikood: 16484477

tänavanimi, maja number: Vana-Viru tn 7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

e-posti aadress: pswint@knightsbridgeventures.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Muud ärikulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Lisa 9 Tegevuse jätkuvus	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Swint Tallinn Invest asutati 20.04.2022. Ühingu põhitegevusalaks on investeringute haldus.

31.12.2023 seisuga on ettevõtte netovara negatiivne summas -402 644 eurot ega vasta äriseadustikus esitatud nõuetele.

Aastaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkuvuse printsibist. Juhtkonna hinnangul ei tekita saadud kahjum 2024. aastal finantsraskusi, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused. Samuti plaanib OÜ Swint Tallinn Invest ainuosanik 2024. aastal omakapitali taastamiseks teha laenu arvelt mitterahalise sissemakse osakapitali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 762	127 566	
Nõuded ja ettemaksed	2 502	2 528	2,3
Kokku käibevarad	57 264	130 094	
Kokku varad	57 264	130 094	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 908	7 611	4
Kokku lühiajalised kohustised	17 908	7 611	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	442 000	0	5,8
Kokku pikaajalised kohustised	442 000	0	
Kokku kohustised	459 908	7 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 983	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-525 127	119 983	
Kokku omakapital	-402 644	122 483	
Kokku kohustised ja omakapital	57 264	130 094	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	20.04.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Muud äritulud	0	410 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 425	-3 770	
Tööjõukulud	-51 742	-36 220	6
Muud ärikulud	-450 002	-250 027	7
Ärikasum (kahjum)	-519 169	119 983	
Intressikulud	-5 958	0	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-525 127	119 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-525 127	119 983	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Swint Tallinn Invest OÜ 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (SME IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tegemist on väikese ettevõtja majandusaasta aruandega.

Raha

Raha ning rahalähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoituseid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte: (a) kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele; või (b) ta annab kolmandale osapoolale üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast, kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva või kui laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Swint Tallinn Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke;
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende üle olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	3
Muud nõuded	2 500	2 500	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 502	2 502	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28	28	3
Muud nõuded	2 500	2 500	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 528	2 528	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	648	0	648
Sotsiaalmaks	0	2 140	0	2 140
Intress	0	0	0	28
Ettemaksukonto jääk	2		28	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	2 788	28	2 816

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 920	5 920	
Võlad töövõtjatele	3 242	3 242	
Maksuvõlad	2 788	2 788	3
Muud võlad	5 958	5 958	
Intressivõlad	5 958	5 958	8
Kokku võlad ja ettemaksed	17 908	17 908	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 553	1 553	
Võlad töövõtjatele	3 242	3 242	
Maksuvõlad	2 816	2 816	3
Kokku võlad ja ettemaksed	7 611	7 611	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Muud laenukohustised								
Laenukohustis seotud osapoollele	442 000	0	442 000	0	4%	EUR	25.08.2028	8
Muud laenukohustised kokku	442 000	0	442 000	0				
Laenukohustised kokku	442 000	0	442 000	0				

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	20.04.2022 - 31.12.2022
Palgakulu	38 904	27 233
Sotsiaalmaksud	12 838	8 987
Kokku tööjõukulud	51 742	36 220
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	20.04.2022 - 31.12.2022
Lepingutasu	450 000	250 000
Muud	2	27
Kokku muud ärikulud	450 002	250 027

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	442 000	0	5
Kokku laenukohustised	442 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	442 000	0	442 000	5 958	5
Kokku laenukohustised	0	442 000	0	442 000	5 958	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	20.04.2022 - 31.12.2022
Arvestatud tasu	38 904	27 233

Lisa 9 Tegevuse jätkuvus

31.12.2023 seisuga on ettevõtte netovara negatiivne summas -402 644 eurot ega vasta äriseadustikus esitatud nõuetele. Aastaruanne on koostatud lähtudes tegevuse jätkuvuse põhihüpoteesist. Juhtkonna hinnangul ei tekita saadud kahjum 2024. aastal

finantsraskusi, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab ettevõtte katta kõik lühiajalised kohustused. Samuti plaanib OÜ Swint Tallinn Invest ainsuosalik 2024. aastal omakapitali taastamiseks teha laenu arvelt mitterahalise sissemakse osakapitali.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

OÜ Swint Tallinn Invest (registrikood: 16484477) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Anna Baum

Juhatuse liige

Patrick Joseph Swint

Juhatuse liige



The image shows two handwritten signatures in blue ink. The top signature is a stylized, cursive 'P' followed by a long horizontal stroke. The bottom signature is a more complex, cursive signature that appears to be 'Patrick Joseph Swint'. Both signatures are written over horizontal lines.

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-525 127
Kokku	-405 144
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-405 144
Kokku	-405 144