

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Rubidium OÜ

registrikood: 14036504

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Kiiikri tn 2/1-7

postisihthnumber: 10159

telefon: +372 5231904

e-posti aadress: andres.susi@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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Muud äritulud	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Intressikulud	9
Lisa 10 Intressitulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.
Juhatuse liikmele tasu ei makstud ega arvestatud.
Ettevõttel töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 999	45 546	
Nõuded ja ettemaksed	9 058	1 826	2
Kokku käibevarad	41 057	47 372	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	264 004	264 004	3
Nõuded ja ettemaksed	113 200	441 872	2
Materiaalsed põhivarad	328 872	0	
Kokku põhivarad	706 076	705 876	
Kokku varad	747 133	753 248	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 514	1 514	4
Võlad ja ettemaksed	0	69	
Kokku lühiajalised kohustised	1 514	1 583	
Kokku kohustised	1 514	1 583	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 500	3 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	748 165	686 612	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 046	61 553	
Kokku omakapital	745 619	751 665	
Kokku kohustised ja omakapital	747 133	753 248	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Muud äritulud	49 042	8 578	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 938	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-5 237	-28 878	7
Ärikasum (kahjum)	-6 133	-20 300	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	-2 499	
Intressitulud	211	84 618	
Intressikulud	-124	-266	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 046	61 553	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 046	61 553	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rubidium 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Rubidium OÜ on vastavalt raamatupidamiseseaduse § 15 järgi väikeettevõtja ning koostab sellest tulenevalt väikeettevõtja lühendatud aastaaruande. OÜ Rubidium kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglasest väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt)

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, saadud laen) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud ting

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Rubidium OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtte kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)
- b. sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõj

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 058	9 058	0
Laenunõuded	113 200	0	113 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 258	9 058	113 200

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	441 872	0	441 872
Muud nõuded	1 826	1 826	0
Viitlaekumised	1 826	1 826	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	443 698	1 826	441 872

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
14863153	Inn Estonia OÜ	Eesti	Hotellid	12	12
16529561	Flomholm OÜ	Eesti	Hoonestusprojektide arendus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	31.12.2023
14863153	14 004	14 004
16529561	250 000	250 000
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	264 004	264 004

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
16529561			

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraettevõttelt	265	265			0	euro	2024
Laen osanikult	1 249	1 249			0	euro	2024
Lühiajalised laenud kokku	1 514	1 514					
Laenukohustised kokku	1 514	1 514					

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraettevõttelt	265	265			0	euro	2023
Laen osanikult	1 249	1 249			0	euro	2023
Lühiajalised laenud kokku	1 514	1 514					
Laenukohustised kokku	1 514	1 514					

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	49 042	8 578
Kokku muud äritulud	49 042	8 578

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Alltöövõtutööd	-44 560	0
Muud	-5 378	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 938	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	-1 000	-10 233
Lähetuskulud	0	-7 014
Juriidilised kulud	-4 237	-1 315
Muud	0	-10 316
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 237	-28 878

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.
Juhatusetele tasu ei makstud ega arvestatud.

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	-124	-266
Kokku intressikulud	-124	-266

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu laenudelt	164	84 616
Muud intressitulud	47	2
Kokku intressitulud	211	84 618

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 250	-1	1 249	0
Kokku laenukohustised	1 250	-1	1 249	0

Aruandeaastal ettevõtte juhatusele tasu ei ole makstud ega arvestatud.

Ettevõttel puudub kohustus maksta juhatuse liikmetele lahkumishüvitisi nende tagasikutsumisel juhatusest.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Rubidium OÜ (registrikood: 14036504) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SUSI	Juhatuse liige	15.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	748 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 046
Kokku	742 119
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	742 119
Kokku	742 119