

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Baltic Securities

registrikood: 14103620

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa,
Lootuse pst 99

postisihthnumber: 11619

telefon: +372 5106414

e-posti aadress: info@baltsec.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 5 Intressitulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Securities on asutatud 2016.aastal. Ettevõttel puudus 2023.a. käive, kasum oli 75 eurot. Ettevõtte omakapital ei vasta 31.12.2023 seisuga äriseadustiku § 136 osakapitalile esitatud nõuetele. Ettevõtte juhatus plaanib ettevõtte likvideerida 2024.a. jooksul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Nõuded ja ettemaksed	2 041	1 966
Kokku käibevarad	2 041	1 966
Kokku varad	2 041	1 966
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	123	123
Kokku lühiajalised kohustised	123	123
Kokku kohustised	123	123
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 500	5 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 657	-3 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75	72
Kokku omakapital	1 918	1 843
Kokku kohustised ja omakapital	2 041	1 966

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused tegevuskulud	0	-3
Ärikasum (kahjum)	0	-3
Intressitulud	75	75
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75	72
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75	72

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Securities (edaspidi: Ettevõtte) 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eestifinantsaruandluse standardile.

Ettevõtte on koostanud 2023. aasta kohta väikeettevõtja lühendatud aastaaruande, mis on koostatud RTJ 15 paragrahv 59 nõuetele.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis pangas oleva arvelduskonto jääki.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt lepingus kokkulepitud tingimustel.

Kulud

Kulude kajastamisel arvestatakse tulude-kulude vastavuse ning tekkepõhisuse printsiipi.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eesti ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustuselt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu10. kuupäevaks.

Alates 1.01.2019 makstakse regulaarselt väljamakstavad dividendid madalama maksumääraga, 14/86 netodividendidena väljamakstud summalt.

Seotud osapooled

Tuginedes RTJ2 "Nõuded informatsiooni esitlusviisile raamatupidamise aastaaruandes" määratlusele loeb ettevõtte käesolevas majandusaastaruandes seotud osapoolteks osapooli, kus üks osapool omab valitsevat mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	0	0
Kokku raha	0	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 500	1 500
Muud nõuded	541	541
Intressinõuded	541	541
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 041	2 041
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 500	1 500
Muud nõuded	466	466
Intressinõuded	466	466
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 966	1 966

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Panga teenustasud	0	3
Kokku mitmesugused tegevuskulud	0	3

Lisa 5 Intressitulud (eurodes)

	2023	2022
Intressitulu laenudelt	75	75
Kokku intressitulud	75	75

Lisa 6 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	2 041	1 966
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 041	1 966
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	123	123
Kokku laenukohustised	123	123

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 500	1 500	75
Kokku antud laenud	1 500	1 500	75

ANTUD LAENUD	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 500	1 500	75
Kokku antud laenud	1 500	1 500	75

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	123	123
Kokku laenukohustised	123	123

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	123	123
Kokku laenukohustised	123	123

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2024

OÜ Baltic Securities (registrikood: 14103620) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO KAASIK	Juhatuse liige	16.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75
Kokku	-3 582
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 582
Kokku	-3 582

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75
Kokku	-3 582
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 582
Kokku	-3 582