

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Baarihaldus OÜ

registrikood: 12068799

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tornimäe tn 7-131

postisihthnumber: 10145

e-posti aadress: platontinn@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Laenunõuded	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte loodi 2011.a.. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on digiturundus ja sellega seotud ürituste korraldamine. Käive 2023.a. jooksul oli 44 tuh. eurot. Töötajaid ettevõttes ei olnud ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Samasugust tegevust plaanitakse jätkata ka 2024.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 057	50 105	2
Nõuded ja ettemaksed	2 185 089	2 050 611	
Nõuded ostjate vastu	0	2 400	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 164	4	3
Muud nõuded	2 177 890	2 043 172	4,5
Ettemaksed	5 035	5 035	
Kokku käibevarad	2 194 146	2 100 716	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	201 000	798 000	6
Kokku põhivarad	201 000	798 000	
Kokku varad	2 395 146	2 898 716	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 982 709	2 648 638	7
Võlad ja ettemaksed	22 685	24 100	
Võlad tarnijatele	22 685	2 833	
Maksuvõlad	0	4 240	
Muud võlad	0	11 027	
Muud saadud ettemaksed	0	6 000	
Kokku lühiajalised kohustised	2 005 394	2 672 738	
Kokku kohustised	2 005 394	2 672 738	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 424	193 891	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 828	29 587	
Kokku omakapital	389 752	225 978	
Kokku kohustised ja omakapital	2 395 146	2 898 716	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	44 804	113 575	9
Muud äritulud	477 774	113 486	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 185	-82 836	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 723	-25 585	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-99 300	0	
Muud ärikulud	-171 613	-92 580	
Ärikasum (kahjum)	177 757	26 060	
Intressitulud	124 255	150 654	
Intressikulud	-138 184	-144 127	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	163 828	32 587	
Tulumaks	0	-3 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 828	29 587	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Soetusmaksumuse meetodi järgi väärtuse määramisel on lähtutud objekti maksumusest. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakontod	9 057	50 105
Kokku raha	9 057	50 105

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	665			1 240
Erisoodustuse tulumaks	0			3 000
Ettemaksukonto jääk	1 498		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 163	0	4	4 240

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Intressinõuded	472 017	472 017			
OÜ The Gift	170 546	170 546	8%	EUR	31.12.2024
Kindlife OÜ	146 899	146 899	15%	EUR	31.12.2024
Beginning OÜ	55 637	55 637	8%	EUR	31.12.2024
Kindlife Eesti OÜ	3 920	3 920	15%	EUR	31.12.2024
Kindlife Movies OÜ	93 207	93 207	8%	EUR	31.12.2024
Mindspa App OÜ	1 808	1 808	8%	EUR	31.12.2024
Viitlaekumised	5 035	5 035			
Tagatisrahad	5 035	5 035			
Kokku muud nõuded	477 052	477 052			
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Intressinõuded	407 340	407 340			
OÜ The Gift	143 738	143 738	8%	EUR	31.12.2023
Kindlife OÜ	138 508	138 508	15%	EUR	31.12.2023
Beginning OÜ	32 792	32 792	8%	EUR	31.12.2023
Kindlife Eesti OÜ	2 119	2 119	15%	EUR	31.12.2022
Scanron Export-Import OÜ	4 651	4 651	8%	EUR	31.12.2022
Ilus Vara OÜ	424	424	8%	EUR	31.12.2022
Kindlife Movies OÜ	59 504	59 504	8%	EUR	31.12.2022
Mindspa App OÜ	904	904	8%	EUR	31.12.2022
Betterair OÜ	1 264	1 264	8%	EUR	31.12.2022
Ravohansa OÜ	23 436	23 436	8%	EUR	31.12.2022
Viitlaekumised	5 035	5 035			
Tagatisrahad	5 035	5 035			
Kokku muud nõuded	412 375	412 375			

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
The Gift OÜ	335 100	335 100	EUR	31.12.2024
Kindlife OÜ	7 550	7 550	EUR	31.12.2024
Kindlife Movies OÜ	545 402	545 402	EUR	31.12.2024
Kindlife Eesti OÜ	12 000	12 000	EUR	31.12.2024
Mindspa APP OÜ	5 200	5 200	EUR	31.12.2024
Beginning OÜ	356 700	356 700	EUR	31.12.2024
Ravohansa OÜ	427 738	427 738	EUR	31.12.2024
Laenunõuded	1 689 690	1 689 690		

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
The Gift OÜ	335 100	335 100	EUR	31.12.2023
Kindlife OÜ	2 500	2 500	EUR	31.12.2023
Scanron Export-Import OÜ	58 140	58 140	EUR	31.12.2023
Ilus Vara OÜ	5 300	5 300	EUR	31.12.2023
Betterair OÜ	15 800	15 800	EUR	31.12.2023
Kindlife Movies OÜ	540 402	540 402	EUR	31.12.2023
Kindlife Eesti OÜ	12 000	12 000	EUR	31.12.2023
Mindspa APP OÜ	5 200	5 200	EUR	31.12.2023
Beginning OÜ	371 500	371 500	EUR	31.12.2023
Ravohansa OÜ	289 887	289 887	EUR	31.12.2023
Laenunõuded	1 635 829	1 635 829		

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	722 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	76 000
31.12.2022	798 000
Müügid	-597 000
31.12.2023	201 000

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Varando OÜ	1 439 826	1 439 826			3%	EUR	31.12.2024
Omega Laen AS	144 600	144 600			11,5%+euribor	EUR	31.12.2024
Teatrihaldus OÜ	159 842	159 842			8%	EUR	31.12.2024
Mindspa OÜ	142 206	142 206			15%	EUR	31.12.2024
Iron Consulting OÜ	25 000	25 000			8%	EUR	31.12.2024
Mindspa App OÜ	1 575	1 575			8%	EUR	31.12.2024
GSC Holding OÜ	21 000	21 000			8%	EUR	31.12.2024
OC Lines Nordic OÜ	30 000	30 000			8%	EUR	31.12.2024
PNG Service OÜ	18 660	18 660			8%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	1 982 709	1 982 709					
Laenukohustised kokku	1 982 709	1 982 709					

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Varando OÜ	1 449 343	1 449 343			3%	EUR	31.12.2023
Klubi Teenused OÜ	355 924	355 924			8%	EUR	31.12.2023
Teatrihaldus OÜ	148 819	148 819			8%	EUR	31.12.2023
Omega Laen AS	565 000	565 000			11,5%+euribor	EUR	31.12.2023
Mindspa OÜ	129 552	129 552			15%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	2 648 638	2 648 638					
Laenukohustised kokku	2 648 638	2 648 638					

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 637	113 575
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 637	113 575
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	24 167	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	24 167	0
Kokku müügitulu	44 804	113 575
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rendile antud kinnisvara haldamine		
Ürituste korraldamine	20 637	38 200
Turundus	24 167	75 375
Kokku müügitulu	44 804	113 575

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Tasaarveldus tarnija võlga	477 774	37 486
Kinnisvarainvesteeringu ümberhindlus	0	76 000
Kokku muud äritulud	477 774	113 486

Lisa 11 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	0	1 961 780
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	1 961 780
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 101 253
Kokku laenukohustised	0	2 101 253

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 481 892	479 888	1 961 780
Kokku antud laenud	1 481 892	479 888	1 961 780

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 577 955	523 298	2 101 253
Kokku laenukohustised	1 577 955	523 298	2 101 253

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2024

Baarihaldus OÜ (registrikood: 12068799) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PLATON TINN	Juhatuse liige	19.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 828
Kokku	387 252
Jaotamine	
Kokku	387 252

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	44804	100.00%	Jah