

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: EGO65 OÜ

registrikood: 12132646

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Põhja pst 21

postisihthnumber: 10414

telefon: +372 56506414, +393 402522714

e-posti aadress: marjutamm@yahoo.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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing EGO65 asutati 2011 aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega, põhitegevusalaks on klientide konsulteerimine ja ärinõustamine.

Investeeringud sidusettevõtjatesse oli 2023 aasta põhitegevuseks.

2024. aastal on plaanis jätkata sama tegevusalaga leides kliente Eestis ning teistes Euroopa Liidu riikides.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 559	30 733	2
Nõuded ja ettemaksed	188 173	311 261	3
Kokku käibevarad	223 732	341 994	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	146 972	146 527	4
Materiaalsed põhivarad	6 353	8 531	5
Kokku põhivarad	153 325	155 058	
Kokku varad	377 057	497 052	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 779	143 490	
Võlad ja ettemaksed	588	904	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 367	144 394	
Kokku kohustised	23 367	144 394	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	7
Kohustuslik reservkapital	251	251	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	349 899	297 670	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 032	52 229	
Kokku omakapital	353 690	352 658	
Kokku kohustised ja omakapital	377 057	497 052	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	0	16 000	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 176	-1 951	
Tööjõukulud	0	-3 393	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 178	-182	
Ärikasum (kahjum)	-3 354	10 474	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	445	32 640	
Intressitulud	3 941	9 115	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 032	52 229	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 032	52 229	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu EGO65 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise standardiga. Raamatupidamise standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ja raamatupidamise standardis. Raamatupidamise aruande koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt. EGO65 OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes osaühingu arvelduskonto jääki õiglases väärtuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse teise ettevõtte (emaettevõtte) poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne kontrolli.

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investoretevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile.

Sidusettevõteteks loetakse ka neid ettevõtteid, mille tegevust omanikud kontrollivad ühiselt. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investoretevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju.

Tütar- ja sidusettevõtted võetakse arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub kapitaliosaluse meetodil. Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	35 559	30 733
Kokku raha	35 559	30 733

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 392	10 392
Ostjatelt laekumata arved	10 392	10 392
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	155	155
Laenu nõuded	131 250	131 250
Muud nõuded	46 376	46 376
Intressinõuded	46 376	46 376
Kokku nõuded ja ettemaksed	188 173	188 173
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 392	16 392
Ostjatelt laekumata arved	16 392	16 392
Nõuded seotud osapoolte vastu	294 714	294 714
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	155	155
Kokku nõuded ja ettemaksed	311 261	311 261

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	146 972	146 527
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	146 972	146 527

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	8 713	8 713
Muud ostud ja parendused	8 713	8 713
Amortisatsioonikulu	-182	-182
31.12.2022		
Soetusmaksumus	8 713	8 713
Akumuleeritud kulum	-182	-182
Jääkmaksumus	8 531	8 531
Amortisatsioonikulu	-2 178	-2 178
31.12.2023		
Soetusmaksumus	8 713	8 713
Akumuleeritud kulum	-2 360	-2 360
Jääkmaksumus	6 353	6 353

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	588	588
Kokku võlad ja ettemaksed	588	588
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	654	654
Muud võlad	250	250
Muud viitvõlad	250	250
Kokku võlad ja ettemaksed	904	904

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Itaalia	0	16 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	16 000
Kokku müügitulu	0	16 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärialane nõustamine	0	16 000
Kokku müügitulu	0	16 000

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	2 500
Sotsiaalmaksud	0	893
Kokku tööjõukulud	0	3 393

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	177 626	294 714
Kokku nõuded ja ettemaksed	177 626	294 714
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 779	143 490
Kokku laenukohustised	22 779	143 490

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	312 417	0	70 000	242 417	9 115
Kokku antud laenud	312 417	0	70 000	242 417	9 115

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	242 417	0	111 167	131 250	3 937
Kokku antud laenud	242 417	0	111 167	131 250	3 937

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	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	226 823	0	83 333	143 490	0
Kokku laenukohustised	226 823	0	83 333	143 490	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	143 490	314	121 025	22 779	0
Kokku laenukohustised	143 490	314	121 025	22 779	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	0	2 500

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: ____25/07/2024____

EGO65 OÜ (registrikood: 12132646) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

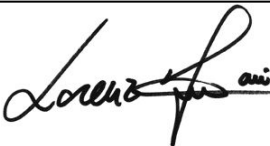
Lorenzo Zubani

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri

25/07/2024



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	349 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 032
Kokku	350 931
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	350 931
Kokku	350 931

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	349 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 032
Kokku	350 931
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	350 931
Kokku	350 931