

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Rockit Holding

registrikood: 11161031

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Ristiku tn 22/1-7

postisihthnumber: 10611

telefon: +372 5212897

e-posti aadress: rockit@rockit.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	7
Lisa 3 Sündmused pärast aruande kuupäeva	7
Lisa 4 Kahjumi katmise ettepanek	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2023 aastal Rockit Holding OÜ tegevused uusi investeeringuid ei lisandunud ja jätkati olemasoleva portfelliga.

Aktiivset müügitegevust antud perioodil ei toimunud. Juhatus usub, et on võtnud tarvitusele kõik vajalikud meetmed maksevõime tagamiseks ja on tehtud õiged otsused, et hoida osaühing jätkusuutlikkus seisus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	376	858
Nõuded ja ettemaksed	0	3 653
Kokku käibevarad	376	4 511
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	252 965	254 036
Finantsinvesteeringud	403 659	393 593
Nõuded ja ettemaksed	13 462	7 937
Kokku põhivarad	670 086	655 566
Kokku varad	670 462	660 077
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 213	1 063
Kokku lühiajalised kohustised	1 213	1 063
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	682 625	677 725
Kokku pikaajalised kohustised	682 625	677 725
Kokku kohustised	683 838	678 788
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 100	5 100
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 067	17 266
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 335	-41 333
Kokku omakapital	-13 376	-18 711
Kokku kohustised ja omakapital	670 462	660 077

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	0	1 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-563	-47 888
Mitmesugused tegevuskulud	0	-350
Ärikasum (kahjum)	-563	-46 738
Muud finantstulud ja -kulud	5 898	5 405
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 335	-41 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 335	-41 333

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Rockit Holding OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rockit Holding OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse soetusmaksumus või kui on võimalik õiglasel väärtuses. Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansikirjel „nõuded ja ettemaksed“ kajastatakse käibevara koosseisus lühiajalisi varasid, mis on tekkinud ning eeldatavasti realiseeritavad ettevõtte tavapärase äriotsuse käigus, liigitatuna järgmiste gruppide kaupa: nõuded ostjate vastu ja tagasinõuded, muud lühiajalised nõuded ning ettemaksed teenuste eest.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ehk nominaalväärtuses miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded hinnatakse alla tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varem alla hinnatud ebatoenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatoenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõik muud nõuded kajastatakse samuti korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega miinus võimalikud allahindlused ja tagasimaksed. Muud lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud". Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades intressimäära.

Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhiselt vastavalt tegelikele kuludele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise üle või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale. Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks järgmisi isikuid: a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud; b) eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. elukaaslased, lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad

ettevõtteid.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	7 749	4 927
Sidusettevõtjad	4 628	1 618
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 377	6 545

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tütarettevõtjad	107 808	21 500	86 308
Sidusettevõtjad	40 457	0	40 457
Kokku antud laenud	148 265	21 500	126 765

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tütarettevõtjad	86 308	400	3 800	82 908
Sidusettevõtjad	40 457		0	40 457
Kokku antud laenud	126 765	400	3 800	123 365

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	669 599	36 025	44 150	677 725
Kokku laenukohustised	669 599	36 025	44 150	677 725

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	677 725	12 000	71 000	682 625
Kokku laenukohustised	677 725	12 000	71 000	682 625

Lisa 3 Sündmused pärast aruande kuupäeva

Eelmisel perioodil jäeti vormistamata põhikirja muudatus seoses vajadusega reservkapitali muutmiseks katmaks negatiivset omakapitali, kus algselt muudetav reservkapitali summa oli 25 000 eurot, kuid tulenevalt majanduslikust olukorrast ja vajadusest otsustati muuta osaühingu põhikirja selliselt, et reservikapitali muuta on vastavalt vajadusele suuremas summas katmaks negatiivset omakapitali.

Lisa 4 Kahjumi katmise ettepanek

Kahjumi katmiseks moodustatakse omakapitali reserv. Vormistatud on osanike kirjalik otsus põhikirja muutmise kohta ning moodustatakse vabatahtlik reservkapital summas 25 000 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.07.2024

OÜ Rockit Holding (registrikood: 11161031) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVE KAARE	Juhatuse liige	28.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 335
Kokku	-18 732
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	25 000
Kokku	25 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	0		Jah