

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Belmond Excelsior OÜ

registrikood: 12980073

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Kuldnoka tn 15-116

postisihthnumber: 10619

telefon: +372 56223355

e-posti aadress: Ivar.Soone@iese.net

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Belmond Excelsiori põhitegevuseks on korterite üürimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 489	20 901
Nõuded ja ettemaksed	9 009	5 810
Kokku käibevarad	16 498	26 711
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	47 245	47 176
Kinnisvarainvesteeringud	219 519	104 145
Kokku põhivarad	266 764	151 321
Kokku varad	283 262	178 032
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	50 000	83 000
Võlad ja ettemaksed	8 860	5 669
Kokku lühiajalised kohustised	58 860	88 669
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	169 880	50 980
Kokku pikaajalised kohustised	169 880	50 980
Kokku kohustised	228 740	139 649
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Sissemaksmata osakapital	-2 700	-2 700
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 047	5 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 475	33 328
Kokku omakapital	54 522	38 383
Kokku kohustised ja omakapital	283 262	178 032

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	33 592	39 999
Muud äritulud	67	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 419	-494
Mitmesugused tegevuskulud	-4 390	-4 325
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 076	-1 855
Muud ärikulud	-44	0
Ärikasum (kahjum)	23 730	33 325
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-7 291	0
Intressitulud	36	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 475	33 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 475	33 328

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Belmond Excelsior OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Ettevõtte kasutab Raamatupidamise seaduse lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid koosnevad pangakontode jäägist. Pangakontode jääk on inventeeritud 31.12.2023 seisuga.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavad väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, fondide osakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud individuaalselt iga arve laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse kuluks ja kajastatakse bilansis ebatõenäolise laekumisenähtuse (-)märgiga. Lootusetuks hinnatud ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa hoonest), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta muus majandustegevuses (kaupade tootmisel või teenuste osutamisel (v.a renditeenused) või halduseesmärkidel). Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustised

Finantskohustiseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantskohustisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Pikaajaliste kohustistena kajastatakse bilansis kohustised, mille maksetähtaeg on pikem kui üks aasta. Ülejäänud kohustised kajastatakse lühiajalistena. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakontod	7 489	20 901
Kokku raha	7 489	20 901

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 360	3 527
Kokku võlad ja ettemaksed	6 360	3 527

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.07.2024

Belmond Excelsior OÜ (registrikood: 12980073) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
Ivar Soone	Juhatuse liige	24.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 047
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 475
Kokku	54 522
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	54 522
Kokku	54 522

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	29763	88.60%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	3829	11.40%	Ei