

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Oilseeds finants OÜ

registrikood: 14863621

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Mureli tn 3

postisihthnumber: 10617

telefon: +372 5149617

e-posti aadress: oilseeds@oilseeds.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2023 aastal oli Oilseeds finants OÜ põhitegevus finantsnõustamine ja kõrvaltegevusteks olid laenude andmine ning rahaliste nõuete ost, müük ja vahendustegevus.

2024 aastal jätkab Oilseeds finants OÜ põhitegevusega ning plaanis on mahtusid suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	2	46
Nõuded ja ettemaksed	311 055	220 530
Kokku käibevarad	311 057	220 576
Kokku varad	311 057	220 576
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	40 380	33 500
Võlad ja ettemaksed	107 903	18 863
Kokku lühiajalised kohustised	148 283	52 363
Kokku kohustised	148 283	52 363
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	165 713	87 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 439	77 939
Kokku omakapital	162 774	168 213
Kokku kohustised ja omakapital	311 057	220 576

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	45 000	0
Muud äritulud	0	103 272
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-20 203	-14 207
Muud ärikulud	-1 730	-7 599
Ärikasum (kahjum)	-1 933	81 466
Intressitulud	0	3 972
Intressikulud	-3 506	-7 499
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 439	77 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 439	77 939

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oilseeds finants OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Oilseeds finants OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 262	18 262
Ostjatelt laekumata arved	20 439	20 439
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 177	-2 177
Laenunõuded	133 585	133 585
Muud nõuded	159 160	159 160
Viitlaekumised	159 160	159 160
Ettemaksed	48	48
Muud makstud ettemaksed	48	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	311 055	311 055
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 261	16 261
Ostjatelt laekumata arved	18 438	18 438
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 177	-2 177
Laenunõuded	131 434	131 434
Muud nõuded	72 835	72 835
Kokku nõuded ja ettemaksed	220 530	220 530

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 502	0	16 819
Intress	1 695		
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 197	0	16 819

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	40 380	40 380			12	EUR
Lühiajalised laenud kokku	40 380	40 380				
Laenukohustised kokku	40 380	40 380				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	33 500	33 500			12	EUR
Lühiajalised laenud kokku	33 500	33 500				
Laenukohustised kokku	33 500	33 500				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33 113	33 113
Maksuvõlad	7 197	7 197
Muud võlad	67 593	67 593
Kokku võlad ja ettemaksed	107 903	107 903
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	763	763
Maksuvõlad	16 819	16 819
Muud võlad	1 281	1 281
Kokku võlad ja ettemaksed	18 863	18 863

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	45 000	0
Kokku müügitulu	45 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	0	0
Ostetud kauba müük	45 000	0
Kokku müügitulu	45 000	0

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	0	103 272
Kokku muud äritulud	0	103 272

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 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	159 160	72 835
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 160	72 835
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 380	33 500
Kokku laenukohustised	40 380	33 500

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	137 435	6 000	131 434
Kokku antud laenud	137 435	6 000	131 434

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	131 434	2 150	133 584
Kokku antud laenud	131 434	2 150	133 584

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	33 500	33 500	12
Kokku laenukohustised	0	33 500	33 500	12

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	33 500	6 880	40 380	12
Kokku laenukohustised	33 500	6 880	40 380	12

MÜÜDUD	2022
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Kokku müüdnud	0

OSTETUD	2022
	Teenused
Emaettevõtja	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Kokku ostetud	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Oilseeds finants OÜ (registrikood: 14863621) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKKO VAHAR	Juhatuse liige	02.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	165 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 439
Kokku	160 274
Katmine	
Kokku	160 274

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	45000	100.00%	Jah