

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Estatic Baltic

registrikood: 14113475

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Tööstuse tn 48a

postisihthnumber: 10416

e-posti aadress: trade.est8@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Intressikulud	9
Lisa 7 Intressitulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Estatist Baltic OÜ registreeriti septembris 2016.a. Põhitegevuseks on investeerimine ja projektide juhtimine.

Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal OÜ Estatist Baltic nettokahjumiks kujunes 185 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2023.a.	2022.a.
Puhaskasum (tuh EUR)	-185	-65
ROA	-0.09	0.03
ROE	5.55	0.44

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

a. Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100

b. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

c. ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Personal

OÜ Estatist Baltic keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötajat. 2023. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 0 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2024.a. kavatseb ettevõtte oma tegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	651	9 565
Finantsinvesteeringud	454 850	454 850
Nõuded ja ettemaksed	1 650 338	1 556 084
Kokku käibevarad	2 105 839	2 020 499
Kokku varad	2 105 839	2 020 499
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	698 000	688 400
Võlad ja ettemaksed	516 909	240 629
Kokku lühiajalised kohustised	1 214 909	929 029
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	924 300	939 505
Kokku pikaajalised kohustised	924 300	939 505
Kokku kohustised	2 139 209	1 868 534
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	151 965	217 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-185 335	-65 129
Kokku omakapital	-33 370	151 965
Kokku kohustised ja omakapital	2 105 839	2 020 499

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	5 500	7 850
Brutokasum (-kahjum)	5 500	7 850
Üldhalduskulud	-616	-10 234
Ärikasum (kahjum)	4 884	-2 384
Intressitulud	67 455	65 260
Intressikulud	-257 674	-128 005
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-185 335	-65 129
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-185 335	-65 129

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estatist Baltic 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikult väärings. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Estatist Baltic OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Majandusaasta algas 01.01.2023 ja lõppes 31.12.2023, majandusaasta pikkuseks oli 12 kuud. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Õiglasel väärtusel kajastatakse finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Tulu kaupade müügist või teenuse osutamisest kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel, lähtudes aruandeperioodil tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2021	454 850	454 850
31.12.2022	454 850	454 850
31.12.2023	454 850	454 850

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 332 353	1 332 353
Muud nõuded	317 985	317 985
Intressinõuded	317 985	317 985
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 650 338	1 650 338
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 278 153	1 278 153
Muud nõuded	277 931	277 931
Intressinõuded	277 931	277 931
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 556 084	1 556 084

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Laen 1	924 300	0	924 300		8%	EUR	31.05.2025
Laen 2	198 000	198 000	0			EUR	31.12.2023
Laen 3	500 000	500 000	0		8%	EUR	31.12.2022
Muud laenukohustised kokku	1 622 300	698 000	924 300				
Laenukohustised kokku	1 622 300	698 000	924 300				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Laen 1	739 505	0	739 505		8%	EUR	31.05.2025
Laen 2	188 400	188 400	0			EUR	31.12.2023
Laen 3	500 000	500 000	0		8%	EUR	31.12.2022
Laen 4	200 000	0	200 000		8%	EUR	31.05.2025
Muud laenukohustised kokku	1 627 905	688 400	939 505				
Laenukohustised kokku	1 627 905	688 400	939 505				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud võlad	516 909	516 909
Intressivõlad	512 406	512 406
Muud viitvõlad	4 503	4 503
Kokku võlad ja ettemaksed	516 909	516 909

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud võlad	240 629	240 629
Intressivõlad	236 126	236 126
Muud viitvõlad	4 503	4 503
Kokku võlad ja ettemaksed	240 629	240 629

Lisa 6 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	-257 674	-128 005
Kokku intressikulud	-257 674	-128 005

Lisa 7 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu laenudelt	67 455	65 260
Kokku intressitulud	67 455	65 260

Lisa 8 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	1 556 362	1 510 714
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 556 362	1 510 714
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 358 579	927 905
Kokku võlad ja ettemaksed	1 358 579	927 905

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud 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	1 567 624	0	56 910	1 510 714	64 890
Kokku antud laenud	1 567 624	0	56 910	1 510 714	64 890

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud 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	1 510 714	11 200	27 400	1 556 362	61 847
Kokku antud laenud	1 510 714	11 200	27 400	1 556 362	61 847

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	1 106 300	99 005	277 400	927 905
Kokku laenukohustised	1 106 300	99 005	277 400	927 905

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	927 905	546 400	333 400	1 358 579	217 674
Kokku laenukohustised	927 905	546 400	333 400	1 358 579	217 674

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.08.2024

OÜ Estatix Baltic (registrikood: 14113475) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAKSIM VELITŠKO	Juhatuse liige	13.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	151 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-185 335
Kokku	-33 370
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-33 370
Kokku	-33 370

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	5500	100.00%	Jah