

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** EUROCASH1 Estonia OÜ

**registrikood:** 16276454

**tänava nimi ja maja number:** Narva mnt 5

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10117

**e-posti aadress:** vilius.makauskas@eurocash1.lt

## Sisukord

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

## Tegevusaruanne

EUROCASH Estonia OÜ põhitegevuseks on turvatoo, v.a. avalik korrakaitse.

2023. aastal teostas ettevõtte edukalt oma põhitegevust. 2024. aastal jätkab ettevõtte oma tegevusi ellu viima, ettevõtte plaanid koostatakse vastavalt 2024. aasta strateegiale ja 2023. aasta tegevuse tulemustele.

2023 aastal EUROKASH Estonia OÜ moodustas müügitulu 414 954 eurot ja selle perioodi eest tekkis kasum 11 798 eurot. EUROKASH Estonia OÜ 2021. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi. Töötajaid firmas ei olnud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 328	12 279	
Nõuded ja ettemaksud	82 623	134 067	
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>124 951</b>	<b>146 346</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>124 951</b>	<b>146 346</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	76 407	109 599	2
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>76 407</b>	<b>109 599</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>76 407</b>	<b>109 599</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 246	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 798	34 247	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>48 544</b>	<b>36 747</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>124 951</b>	<b>146 346</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	414 954	553 926	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-400 623	-516 306	2
Mitmesugused tegevuskulud	-2 538	-3 375	
Muud ärikulud	0	-1	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>11 793</b>	<b>34 244</b>	
Intressitulud	5	3	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>11 798</b>	<b>34 247</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>11 798</b>	<b>34 247</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

EUROCASH1 Estonia OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standartitega (EFS). Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

### Raha

Raha ja raha lähendina kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

### Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. 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 õiglasest väärtusest (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

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

### Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele. Kulud kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud. Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad perioodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist. Sellisteks perioodideks on üldiselt kuu, kvartal, aasta.

### Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- sidusettevõtted;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;

## Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	CHS INVESTMENT GROUP, UAB
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksud		
Emaettevõtja	2 300	2 790
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	84	0
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>2 384</b>	<b>2 790</b>

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	28 620	27 600
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	84	0
<b>Kokku ostetud</b>	<b>28 704</b>	<b>27 600</b>

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2024

**EUROCASH1 Estonia OÜ (registrikood: 16276454) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILIUS MAKAUSKAS	Management board member	26.05.2024

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders



## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 798
<b>Kokku</b>	<b>46 044</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korraldus	80101	414954	100.00%	Yes

## Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	vilius.makauskas@eurocash1.lt