

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ THM Haldus

registrikood: 10729222

tänava/talu nimi, Riia tn 15b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51010

telefon: +372 53308886

e-posti aadress: mart@thm.ee

veebilehe aadress: <http://www.thm.ee>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ THM Haldus põhitegevuseks 2023. a oli Tartus asuvate bürooruumide allrendile andmine ja kommunaalteenuste vahendamine rentnikele. Jätkamine samadel tegevusaladel on kavandatud ka järgmiseks majandusaastaks.

2023. a osutas ettevõtte oma teenused 100 %-liselt Eestis.

2023. a oli firmas 1 töötaja, kes töötas töövõtulepingu alusel, juhatuse liikme tasusid maksti 6 750.- eurot.

2023. a ei tehtud uurimis- ega arenguväljaminekuid, neid pole kavandatud ka 2023. a.

2023. a käive suurenes võrreldes 2022. a 3%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 751	24 688	2
Nõuded ja ettemaksed	9 881	11 229	3, 4
Varud	225	225	
Kokku käibevarad	39 857	36 142	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	10 969	12 454	
Kokku põhivarad	10 969	12 454	
Kokku varad	50 826	48 596	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 707	20 202	4, 5
Kokku lühiajalised kohustised	19 707	20 202	
Kokku kohustised	19 707	20 202	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 582	26 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 725	-1 269	
Kokku omakapital	31 119	28 394	
Kokku kohustised ja omakapital	50 826	48 596	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	110 429	107 309	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 546	-52 772	7
Mitmesugused tegevuskulud	-46 304	-46 236	8
Tööjõukulud	-10 303	-10 303	9
Ärikasum (kahjum)	1 276	-2 002	
Muud finantstulud ja -kulud	1 449	733	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 725	-1 269	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 725	-1 269	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ THM Haldus 2023. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise standardiga. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud majandusaasta aruandega.

OÜ THM Haldus kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ühe euro täpsusega.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Lühiajaliste väärtpabrite väärtuste muutusest tulenevaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kuludest, mis on vajalikud nende viimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

1)kapitaalremont 10%

2)Masinad ja seadmed 25%

3)Sisustus ja inventar 25%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
kapitaalremont	10

masinad ja seadmed	4
sisustus ja inventar	4

Tulud

Müügitulusid kajastakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära.

Maksustamine

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

Osaühingu tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	14 751	24 688
Lühiajalised deposiidid	15 000	0
Kokku raha	29 751	24 688

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 212	6 212		
Ostjatelt laekumata arved	6 212	6 212		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 266	1 266		4
Laenunõuded	12 593	1 624	10 969	10
Ettemaksed	779	779		
Tulevaste perioodide kulud	779	779		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 850	9 881	10 969	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	8 914	8 914		
Ostjatelt laekumata arved	8 914	8 914		
Laenunõuded	14 181	1 727	12 454	10
Ettemaksed	588	588		
Tulevaste perioodide kulud	588	588		
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 683	11 229	12 454	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		116	50
Käibemaks		836	447
Üksikisiku tulumaks		742	679
Sotsiaalmaks		389	286
Kohustuslik kogumispension		11	11
Töötuskindlustusmaksed		7	7
Ettemaksukonto jääk	1 266		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 266	2 101	1 480

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 372	8 372	
Võlad töövõtjatele	446	446	
Maksuvõlad	2 101	2 101	4
Muud võlad	1 748	1 748	
Dividendivõlad	1 126	1 126	
Muud viitvõlad	622	622	
Saadud ettemaksed	7 040	7 040	
Muud saadud ettemaksed	7 040	7 040	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 707	19 707	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 855	9 855	
Võlad töövõtjatele	446	446	
Maksuvõlad	1 480	1 480	4
Muud võlad	1 748	1 748	
Dividendivõlad	1 126	1 126	
Muud viitvõlad	622	622	
Saadud ettemaksed	6 673	6 673	
Muud saadud ettemaksed	6 673	6 673	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 202	20 202	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	110 429	107 309
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	110 429	107 309
Kokku müügitulu	110 429	107 309
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	74 885	69 568
Elektri edasimüük	15 372	20 793
Vee edasimüük	1 465	1 670
Kütte edasimüük	14 277	11 434
Valveteenuste edasimüük	2 075	2 085
Prügiveoteenuse edasimüük	1 253	866
Muud teenused	1 102	893
Kokku müügitulu	110 429	107 309

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud teenused	20 270	18 421
Energia	30 696	32 689
Elektrienergia	15 524	20 900
Soojusenergia	15 172	11 789
Muud	1 580	1 662
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	52 546	52 772

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	30 528	30 528
Mitmesugused bürookulud	687	564
Remondi- ja hoolduskulud	5 781	7 124
Muud tegevuskulud	4 826	4 420
Valvekulud	1 731	1 087
Muud kommunaalteenused	2 751	2 513
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 304	46 236

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	7 741	7 741
Sotsiaalmaksud	2 562	2 562
Kokku tööjõukulud	10 303	10 303
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 624	1 727
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 624	1 727

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 969	12 454
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 969	12 454

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 848	0	1 667	14 181	528
Kokku antud laenud	15 848	0	1 667	14 181	528

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 181	0	1 587	12 594	804
Kokku antud laenud	14 181	0	1 587	12 594	804

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 632	7 632
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 896	22 896
Kokku ostetud	30 528	30 528

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 750	6 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2024

OÜ THM Haldus (registrikood: 10729222) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SOMERMAA	Management board member	08.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Approved by the shareholders

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 725
Kokku	28 307
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 725
Kokku	2 725

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 725
Kokku	28 307
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 725
Kokku	2 725

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	110429	100.00%	Yes

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 53308886
E-mail address	mart@thm.ee
Website address	http://www.thm.ee