

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ TALVIRA TARE

registrikood: 10918058

tänavu/talu nimi, Orava

maja ja korteri number:

küla: Purga küla

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 78249

telefon: +372 55560125

e-posti aadress: mart.linnamagi@mail.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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Talvira Tare asutati 2002.a. detsembris.
2022 a. tegeleti metsamajandust abistavate teenuste osutamisega.
2023.a. jätkatakse tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	56	6 261	2
Nõuded ja ettemaksed	2 658	16 906	3
Kokku käibevarad	2 714	23 167	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	59 000	48 600	5
Materiaalsed põhivarad	27 608	3 230	6
Kokku põhivarad	86 608	51 830	
Kokku varad	89 322	74 997	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 000	20 000	
Võlad ja ettemaksed	4 115	6 567	
Kokku lühiajalised kohustised	21 115	26 567	
Kokku kohustised	21 115	26 567	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 618	8 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 777	36 829	
Kokku omakapital	68 207	48 430	
Kokku kohustised ja omakapital	89 322	74 997	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	38 996	28 263	7
Muud äritulud	47 834	39 205	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 929	-17 388	8
Mitmesugused tegevuskulud	-21 591	-3 310	9
Tööjõukulud	-8 028	-2 531	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 755	-1 300	
Muud ärikulud	0	-110	
Ärikasum (kahjum)	21 527	42 829	
Intressikulud	-1 750	-6 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 777	36 829	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 777	36 829	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Talvira Tare 2023.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Ettevõtte kasutab lühendatud aastaaruande vormi. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1280 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale on määratud ühtne amortisatsiooninorm 20%.

Amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana

Finanskohustised

Lühiajalised finanskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas (võlad tarnijatele, viitvõlad jne). Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajalised finanskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata 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.

Seotud osapooled

Seotud osapooled.

Talvira Tare käsitleb seotud osapooltena:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted: Tõnisson ja Partnerid OÜ

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskonto	56	6 261
Kokku raha	56	6 261

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	753	753
Ostjatelt laekumata arved	753	753
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	405	405
Laenunõuded	1 500	1 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 658	2 658
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 316	3 316
Ostjatelt laekumata arved	3 316	3 316
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35	35
Laenunõuded	1 555	1 555
Ettemaksed	12 000	12 000
Muud makstud ettemaksed	12 000	12 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 906	16 906

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		961		1 130
Üksikisiku tulumaks		96		
Sotsiaalmaks		165		
Kohustuslik kogumispension		10		
Töötuskindlustusmaksed		12		
Ettemaksukonto jääk	405		35	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	405	1 244	35	1 130

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	27 000
Ostud ja parendused	33 600
Müügid	-12 000
31.12.2022	48 600
Ostud ja parendused	28 000
Müügid	-17 600
31.12.2023	59 000

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	47 400	50 000

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	6 500	6 500
Akumuleeritud kulum	-1 970	-1 970
Jääkmaksumus	4 530	4 530
Amortisatsioonikulu	-1 300	-1 300
31.12.2022		
Soetusmaksumus	6 500	6 500
Akumuleeritud kulum	-3 270	-3 270
Jääkmaksumus	3 230	3 230
Ostud ja parendused	27 133	27 133
Muud ostud ja parendused	27 133	27 133
Amortisatsioonikulu	-2 755	-2 755
31.12.2023		
Soetusmaksumus	33 633	33 633
Akumuleeritud kulum	-6 025	-6 025
Jääkmaksumus	27 608	27 608

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 996	28 263
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 996	28 263
Kokku müügitulu	38 996	28 263
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamajanduslik tegevus	38 996	28 263
Kokku müügitulu	38 996	28 263

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	23 064	4 663
Energia	2 159	3 504
Kütus	2 159	3 504
väikevara	5 777	4 815
muud teenused	1 929	4 406
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 929	17 388

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	2 057	2 077
Koolituskulud	119	200
Riiklikud ja kohalikud maksud	54	56
kindlustus	992	503
kütus	1 263	0
remondikulud	966	474
Muud	16 140	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 591	3 310

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	6 000	1 892
Sotsiaalmaksud	2 028	639
Kokku tööjõukulud	8 028	2 531
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 11 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	0	12 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	12 000

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	1 500
Kokku antud laenud	1 500	1 500

ANTUD LAENUD	31.12.2022	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	1 500
Kokku antud laenud	1 500	1 500

LAENUKOHUSTISED	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	4 300	4 300	0
Kokku laenukohustised	4 300	4 300	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 900	3 900	2 000
Kokku laenukohustised	5 900	3 900	2 000

OSTETUD	2022
	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 600
Kokku ostetud	33 600

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	6 000	1 892

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2024

OÜ TALVIRA TARE (registrikood: 10918058) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT LINNAMÄGI	Juhatuse liige	10.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 777
Kokku	65 395

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	38996	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55560125
E-posti aadress	mart.linnamagi@mail.ee