

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Estarena TTV

registrikood: 11023151

tänavatalu nimi, Õismäe tee 96-39
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13513

telefon: +372 4423291, +372 53335558

e-posti aadress: estarenattv@gmail.com

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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Estarena TTV põhitegevusalaks aruandeaastal oli enda kinnisvara rendile andmine. Aruandeperioodil teeniti müügitulu 70 201 eurot, mille juures saadi kahjum 317 799 eurot. 2022. aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Ettevõtte juhatus tegeleb jooksvalt ettevõttega seotud mõjude, riskide ja ohtude hindamisega. Ettevõtte tegevusega ei kaasnenud aruandeaastal keskkonnamõjusid. Majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ei ilmnunud ettevõttele valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Ukraina sõja negatiivne mõju on ettevõttele mõju avaldanud läbi kinnisvarainvesteeringute konservatiivse hindamise, kuigi võimalikku otsest mõju ei ole hetkel ette näha.

COVID-19 piirangutest tekkinud mõjud ei oma ettevõtte seisukohalt otsest ja olulist tähendust, kuna töötajaid hetkel ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	474 300	58 823	
Nõuded ja ettemaksed	118 522	240 801	2
Varud	1 993	1 149	3
Kokku käibevarad	594 815	300 773	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	70 000	70 000	5
Nõuded ja ettemaksed	206 761	226 762	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 485 571	1 449 199	6
Materiaalsed põhivarad	18 183	23 942	7
Kokku põhivarad	1 780 515	1 769 903	
Kokku varad	2 375 330	2 070 676	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	48	0	
Võlad ja ettemaksed	40 335	175 240	4,8
Kokku lühiajalised kohustised	40 383	175 240	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 989 316	1 664 114	
Võlad ja ettemaksed	320 705	206 396	8
Kokku pikaajalised kohustised	2 310 021	1 870 510	
Kokku kohustised	2 350 404	2 045 750	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 925	24 925	
Kohustuslik reservkapital	328	328	
Muud reservid	1 642 990	1 325 191	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 325 518	113 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 799	-1 439 501	
Kokku omakapital	24 926	24 926	
Kokku kohustised ja omakapital	2 375 330	2 070 676	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	70 201	592 879	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 130	-496 542	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 178	-7 773	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 438	-10 155	
Muud ärikulud	-233 953	-1 321 166	
Ärikasum (kahjum)	-205 498	-1 242 757	
Intressikulud	-114 309	-206 396	
Muud finantstulud ja -kulud	2 008	9 652	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-317 799	-1 439 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 799	-1 439 501	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estarena TTV OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Tegemist on väikeettevõtja aruandega ning rahavoogude ja omakapitali aruanne ei ole nõutud. Estarena TTV OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjate soetust kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt arvestatakse amortisatsiooni.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

Estarena TTV käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 159	45 159	
Ostjatelt laekumata arved	45 159	45 159	
Laenu nõuded	270 983	64 222	206 761
Muud nõuded	9 141	9 141	
Intressinõuded	9 141	9 141	
Kokku nõuded ja ettemaksed	325 283	118 522	206 761

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 046	15 046	
Ostjatelt laekumata arved	15 046	15 046	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	84 600	84 600	
Laenu nõuded	360 763	134 001	226 762
Muud nõuded	7 154	7 154	
Intressinõuded	7 154	7 154	
Kokku nõuded ja ettemaksed	467 563	240 801	226 762

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ettemaksed varude eest	1 993	1 149
Kokku varud	1 993	1 149

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 351		4 122
Ettemaksukonto jääk		84 600	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 351	84 600	4 122

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
12156687	Wood Export OÜ	Eesti	Mööblisade tootmine EMTAK kood 31092 (EMTAK 2008)	70 000	70 000

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Wood Export OÜ	70 000	70 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	70 000	70 000

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Wood Export OÜ	70	06.09.2019	70 000

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod				
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2020				
Soetusmaksumus	25 127	339 978	133 103	498 208
Akumuleeritud kulum	0	-10 199	0	-10 199
Jääkmaksumus	25 127	329 779	133 103	488 009
Ostud ja parendused			2 062 283	2 062 283
Amortisatsioonikulu		-3 400		-3 400
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-1 097 693	-1 097 693
31.12.2021				
Soetusmaksumus	25 127	339 978	1 097 693	1 462 798
Akumuleeritud kulum	0	-13 599	0	-13 599
Jääkmaksumus	25 127	326 379	1 097 693	1 449 199
Ostud ja parendused			273 331	273 331
Amortisatsioonikulu		-3 400		-3 400
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-96 894	-136 665	-233 559
31.12.2022				
Soetusmaksumus	25 127	243 084	1 234 359	1 502 570
Akumuleeritud kulum	0	-16 999	0	-16 999
Jääkmaksumus	25 127	226 085	1 234 359	1 485 571

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	18 517	21 974
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 785	1 366

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus		29 867	29 867
Akumuleeritud kulum		-17 920	-17 920
Jääkmaksumus		11 947	11 947
Ostud ja parendused	18 750		18 750
Muud ostud ja parendused	18 750		18 750
Amortisatsioonikulu	-781	-5 974	-6 755
31.12.2021			
Soetusmaksumus	18 750	29 867	48 617
Akumuleeritud kulum	-781	-23 894	-24 675
Jääkmaksumus	17 969	5 973	23 942
Ostud ja parendused		2 279	2 279
Muud ostud ja parendused		2 279	2 279
Amortisatsioonikulu	-1 875	-6 163	-8 038
31.12.2022			
Soetusmaksumus	18 750	32 146	50 896
Akumuleeritud kulum	-2 656	-30 057	-32 713
Jääkmaksumus	16 094	2 089	18 183

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	30 436	30 436	
Maksuvõlad	2 351	2 351	
Muud võlad	324 724	4 019	320 705
Intressivõlad	320 705		320 705
Muud viitvõlad	4 019	4 019	
Ostjate tagatisrahad	2 966	2 966	
Ostjate ettemaksed	563	563	
Kokku võlad ja ettemaksed	361 040	40 335	320 705

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	165 801	165 801	
Maksuvõlad	4 122	4 122	
Muud võlad	210 023	3 627	206 396
Intressivõlad	206 396		206 396
Muud viitvõlad	3 627	3 627	
Ostjate tagatisrahad	1 690	1 690	
Kokku võlad ja ettemaksed	381 636	175 240	206 396

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	70 201	23 536
Itaalia	0	569 343
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 201	592 879
Kokku müügitulu	70 201	592 879
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	70 201	23 536
Kangaste, kodutekstiili ja õmblustarvete hulgimüük	0	569 343
Kokku müügitulu	70 201	592 879

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	183 144	0	0
Kokku laenukohustised	183 144	0	0

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	882	1 585
Kokku ostetud	882	1 585

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2023

OÜ Estarena TTV (registrikood: 11023151) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN PANFILOV	Juhatuse liige	23.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 325 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 799
Kokku	-1 643 317
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 643 317
Kokku	-1 643 317

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 325 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-317 799
Kokku	-1 643 317
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 643 317
Kokku	-1 643 317

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	70201	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Šarubina	44201234218	Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	24925 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4423291
Mobiiltelefon	+372 53335558
E-posti aadress	estarenattv@gmail.com