

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TRAVETER EHITUS OÜ

registrikood: 11257245

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa,
Männiku tee 104a

postisihthnumber: 11216

telefon: +372 6563152

faks: +372 6563316

e-posti aadress: traveter@traveter.ee

veebilehe aadress: www.traveter.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

TRAVETER EHTUS OÜ (edaspidi Osaühing) asutati 24. mai 2006.a.

2023. aastal jätkas Osaühing ehitusteenuse pakkumist (EMTAK kood 4120 - elamute ja mitteeluhoonete ehitus). Põhiliselt keskenduti fassaadi- ja hüdroisolatsioonitöödele.

2024. aastal plaanitakse jätkata ehitusteenuse pakkumisega.

Osaühingus oli 2023.a palgafond kokku summas 426 939 eurot, aasta keskmine töötajate arv 14. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud ning muid erakorralisi kompensatsioone ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	441 435	341 156	2
Nõuded ja ettemaksed	543 461	390 143	3
Kokku käibevarad	984 896	731 299	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	19 969	24 166	5
Kokku põhivarad	19 969	24 166	
Kokku varad	1 004 865	755 465	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 000	0	
Võlad ja ettemaksed	230 555	147 332	6
Kokku lühiajalised kohustised	234 555	147 332	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	35 000	35 000	
Kokku pikaajalised kohustised	35 000	35 000	
Kokku kohustised	269 555	182 332	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 321	401 284	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	162 177	169 037	
Kokku omakapital	735 310	573 133	
Kokku kohustised ja omakapital	1 004 865	755 465	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 572 088	1 707 058	10
Muud äritulud	0	29	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-724 830	-1 061 404	
Mitmesugused tegevuskulud	-249 851	-219 589	
Tööjõukulud	-426 939	-250 229	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 102	-6 828	
Muud ärikulud	-189	0	
Ärikasum (kahjum)	162 177	169 037	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	162 177	169 037	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	162 177	169 037	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu 2023. aasta aruande näol on tegemist väikeettevõtja lühendatud aruandega.

2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise seaduse kohaselt on Eesti finantsaruandluse standard rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusega, kus ümardamisel on lähtutud ümardamise üldisest tavast.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 €. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 €, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara väärandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam

majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiototel põhivaraks.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 €

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud poolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

TRAVETER EHITUS OÜ emaettevõtja on TALVAMER INVEST OÜ registrikoodiga 11257377.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	441 435	341 156

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	294 105	294 105
Ostjatelt laekumata arved	294 105	294 105
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 660	1 660
Laenunõuded	246 977	246 977
Ettemaksed	719	719
Tulevaste perioodide kulud	719	719
Kokku nõuded ja ettemaksed	543 461	543 461
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	147 117	147 117
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 195	5 195
Laenunõuded	236 979	236 979
Ettemaksed	852	852
Tulevaste perioodide kulud	852	852
Kokku nõuded ja ettemaksed	390 143	390 143

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	22	0	0
Käibemaks	0	28 222	0	13 467
Üksikisiku tulumaks	0	6 008	0	3 158
Sotsiaalmaks	0	19 561	0	12 330
Kohustuslik kogumispension	0	285	0	239
Töötuskindlustusmaksed	0	772	0	483
Ettemaksukonto jääk	1 660		5 195	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 660	54 870	5 195	29 677

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	2 546	2 835	5 381	20 079	25 460
Akumuleeritud kulum	-2 328	-1 260	-3 588	-10 501	-14 089
Jääkmaksumus	218	1 575	1 793	9 578	11 371
Ostud ja parendused		18 132	18 132	1 490	19 622
Amortisatsioonikulu	-218	-3 402	-3 620	-3 207	-6 827
31.12.2022					
Soetusmaksumus	2 546	20 967	23 513	14 344	37 857
Akumuleeritud kulum	-2 546	-4 662	-7 208	-6 483	-13 691
Jääkmaksumus	0	16 305	16 305	7 861	24 166
Ostud ja parendused		3 905	3 905		3 905
Amortisatsioonikulu		-5 162	-5 162	-2 940	-8 102
31.12.2023					
Soetusmaksumus	0	24 872	24 872	13 390	38 262
Akumuleeritud kulum	0	-9 824	-9 824	-8 469	-18 293
Jääkmaksumus	0	15 048	15 048	4 921	19 969

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	135 352	135 352
Võlad töövõtjatele	40 333	40 333
Maksuvõlad	54 870	54 870
Kokku võlad ja ettemaksed	230 555	230 555
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76 000	76 000
Võlad töövõtjatele	26 655	26 655
Maksuvõlad	29 677	29 677
Muud võlad	15 000	15 000
Muud viitvõlad	15 000	15 000
Kokku võlad ja ettemaksed	147 332	147 332

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	27 130	17 315
Puhkusetasude kohustis	13 173	9 165
Kulutuste võlgnevus	30	175
Kokku võlad töövõtjatele	40 333	26 655

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	782 498	570 321
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	195 625	142 580
Kokku tingimuslikud kohustised	978 123	712 901

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 572 088	1 707 058
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 572 088	1 707 058
Kokku müügitulu	1 572 088	1 707 058
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenus	1 572 088	1 707 058
Kokku müügitulu	1 572 088	1 707 058

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	316 586	188 435
Sotsiaalmaksud	106 345	63 451
Puhkusereservi kulu	4 008	-1 657
Kokku tööjõukulud	426 939	250 229
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	11

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	TALVAMER INVEST OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	246 979	236 978
Kokku nõuded ja ettemaksed	246 979	236 978
Laenukohustised		
Emaettevõtja	4 000	0
Kokku laenukohustised	4 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	40 419	40 397
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	20 774	14 117
Kokku võlad ja ettemaksed	61 193	54 514

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	35 000	35 000
Kokku laenukohustised	35 000	35 000

ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	186 979	186 979
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	50 000
Kokku antud laenud	236 979	236 979

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	31.12.2023
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	186 979		186 979
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	10 000	60 000
Kokku antud laenud	236 979	10 000	246 979

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Emaettevõtja	35 000		35 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	27 900	-27 900	0
Kokku laenukohustised	62 900	-27 900	35 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023
Emaettevõtja	35 000	4 000	40 000
Kokku laenukohustised	35 000	4 000	40 000

MÜÜDUD	2023		2022
	Kaubad	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		1 569 401	1 697 958
Kokku müüdid		1 569 401	1 697 958

OSTETUD	2023		2022
	Kaubad	Teenused	Teenused
Emaettevõtja		130 108	126 630
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	281 578		413 240
Kokku ostetud	281 578	130 108	539 870

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2024

TRAVETER EHITUS OÜ (registrikood: 11257245) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK UUSALU	Juhatuse liige	21.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	570 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)	162 177
Kokku	732 498
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	732 498
Kokku	732 498

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1572088	100.00%	Jah