

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Varahalduse Grupp

registrikood: 12070922

tänavanimi: Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 6418698

e-posti aadress: info@colonna.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Varahalduse Grupp OÜ (edaspidi Ettevõte) peamiseks tegevusalaks on kinnisvara üürile andmine. Ettevõttele kuulub ärihoone Tallinnas, Kadaka tee 5.

Aruandeaastal Osaühingul töötajaid ei olnud. Ettevõtte juhatuse liikmetele 2023. aastal tasu ei makstud.

2024. aastal jätkab Ettevõte oma majandustegevust tavapärastel tegevusaladel.

Olulisemad suhtarvud ja näitajad

	2023	2022
Müügitulu	227 034	238 061
Puhaskasum	27 458	23 783
Käibevara	87 947	43 375
Varad kokku	1 207 947	1 163 375
Lühiajalised kohustused	49 644	56 352
Omakapital kokku	645 135	617 677
Puhaskasumi marginaal %	12,09	9,99
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,77	0,77
Maksevõime kordaja	1,77	0,77
Varade tootlus %	2,27	2,04
Omakapitali tootlus %	4,26	3,85

Suhtarvude ja näitajate valemid

Puhaskasumi marginaal = Puhaskasum/Müügitulu

Lühiajaliste kohustuste kattekordja = Käibevara/Lühiajalised kohustused

Maksevõime kordja = (Käibevara-varud)/Lühiajalised kohustused

Varade tootlus % = Puhaskasum/Keskmine varade maht

Omakapitali tootlus % = Puhaskasum/Keskmine omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 791	10 645	
Nõuded ja ettemaksed	27 156	32 730	2
Kokku käibevarad	87 947	43 375	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	20 000	20 000	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 100 000	1 100 000	4
Kokku põhivarad	1 120 000	1 120 000	
Kokku varad	1 207 947	1 163 375	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 500	3 500	5
Võlad ja ettemaksed	46 144	52 852	6
Kokku lühiajalised kohustised	49 644	56 352	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	471 200	471 200	5
Võlad ja ettemaksed	41 968	18 146	6
Kokku pikaajalised kohustised	513 168	489 346	
Kokku kohustised	562 812	545 698	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	8
Ülekurss	4 450	4 450	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	610 422	586 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 458	23 783	
Kokku omakapital	645 135	617 677	
Kokku kohustised ja omakapital	1 207 947	1 163 375	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	227 034	238 061	9
Muud äritulud	290	560	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 069	-129 738	10
Mitmesugused tegevuskulud	-50 442	-61 319	11
Muud ärikulud	-10	-1 133	
Ärikasum (kahjum)	49 803	46 431	
Intressitulud	1 652	1 349	
Intressikulud	-23 997	-23 997	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 458	23 783	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 458	23 783	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Varahalduse Grupp 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamiskohustuslane kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kinnisvarainvesteeringute arvestusel mindi aruandeaastal üle soetusmaksumuse meetodilt õiglase väärtuse meetodile.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt esialgsetele lepingutingimustele. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal kasutades diskonteeritud rahavoogude meetodit. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Muud ärikulud" "Muud äritulud".

Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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 õiglasel väärtuses (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 õiglasel väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

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: emaettevõtte ning selle omanikud, osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. V.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	12 048	12 048	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	12 048	12 048	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	157	157	0	0	3
Laenunõuded	30 932	10 932	20 000		
Muud nõuded	3 700	3 700	0	0	
Intressinõuded	3 700	3 700	0	0	
Ettemaksed	319	319	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	319	319	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 156	27 156	20 000	0	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	17 864	17 864	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	17 864	17 864	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 789	1 789	0	0	3
Laenunõuded	30 932	10 932	20 000	0	
Muud nõuded	2 145	2 145	0	0	
Intressinõuded	2 145	2 145	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 730	32 730	20 000	0	

Laenunõuded on seotud osapoollele, antud eurodes, intressimäär 5% ning tähtajatult.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		221		0
Ettemaksukonto jääk	157		1 789	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	157	221	1 789	0

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	1 100 000
31.12.2022	1 100 000
31.12.2023	1 100 000

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	146 643	135 344
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-127 069	-129 738

Aruandeperioodil kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse hindamist ei teostatud.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Seotud osapooled	3 500	3 500			5%	EUR	Tähtajatu	12
Lühiajalised laenud kokku	3 500	3 500						
Pikaajalised laenud								
Osanikulaen	471 200	0	471 200	0	5%	EUR	Tähtajatu	12
Pikaajalised laenud kokku	471 200	0	471 200	0				
Laenukohustised kokku	474 700	3 500	471 200	0				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Seotud osapooled	3 500	3 500			5%	EUR	Tähtajatu	12
Lühiajalised laenud kokku	3 500	3 500						
Pikaajalised laenud								
Osanikulaen	471 200	0	471 200	0	5%	EUR	Tähtajatu	12
Pikaajalised laenud kokku	471 200	0	471 200	0				
Laenukohustised kokku	474 700	3 500	471 200	0				

Seotud osapoolte laenud on saadud tähtajatult tingimusel, et laenude tagasimaksmine algab 12 kuu jooksul laenuandja nõudmisel.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	16 059	16 059	0	0	
Maksuvõlad	221	221	0	0	
Muud võlad	43 820	1 852	41 968	0	
Intressivõlad	43 820	1 852	41 968	0	12
Tagatisrahad	28 012	28 012	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	88 112	46 144	41 968	0	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	25 011	25 011	0	0	
Muud võlad	19 823	1 677	18 146	0	
Intressivõlad	19 823	1 677	18 146	0	12
Tagatisrahad	26 164	26 164	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	70 998	52 852	18 146	0	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	510 304	488 338
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	127 576	122 084
Kokku tingimuslikud kohustised	637 880	610 422

Maksimaalse tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit aruandeperioodi lõpu seisuga.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	2	2
31.12.2023 ja 31.12.2022 seisuga on ettevõttel 2 osanikku, kellele kuuluvate osade nimiväärtused on 1276 eurot ja 1274 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	227 034	238 061
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	227 034	238 061
Kokku müügitulu	227 034	238 061
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara üürile andmine	146 643	135 344
Kinnisvara haldus- ja hooldusteenused	80 391	102 717
Kokku müügitulu	227 034	238 061

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-33 580	-29 771
Energia	-60 004	-95 180
Elektrienergia	-22 488	-29 780
Soojusenergia	-37 516	-65 400
Veevarustusteenused	-5 152	-4 787
Hoone remondikulud	-28 333	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 069	-129 738

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	-2 625	-325
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 442	-2 442
Remondikulud	-322	-22 264
Muud	-45 053	-36 288
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-50 442	-61 319

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 874	874	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 758	12 203	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 632	13 077	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 500	3 500	5
Kokku laenukohustised	3 500	3 500	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 908	7 915	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 908	7 915	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	20 000	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 000	20 000	
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	471 200	471 200	5
Kokku laenukohustised	471 200	471 200	
Võlad ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 968	18 146	6
Kokku võlad ja ettemaksed	41 968	18 146	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	20 000	0	20 000	874	5
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 932	3 000	0	10 932	473	5
Kokku antud laenud	7 932	23 000	0	30 932	1 347	
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	20 000	0	0	20 000	1 000	5
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 932	0	0	10 932	554	5
Kokku antud laenud	30 932	0	0	30 932	1 554	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 500	0	0	3 500	175	5
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	471 200	0	0	471 200	36 178	5
Kokku laenukohustised	474 700	0	0	474 700	36 353	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 500	0	0	3 500	175	5
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	471 200	0	0	471 200	23 822	5
Kokku laenukohustised	474 700	0	0	474 700	23 997	

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	114 725	54 491
Kokku ostetud	114 725	54 491

Saadud laenud on alusvaluuta EUR, intressimääraga 5% ning tähtajatult tingimusega, et laenude tagastamine algab 12 kuu möödudes alates laenuandja soovist.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu makstud 2022. ja 2023.a ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2024

OÜ Varahalduse Grupp (registrikood: 12070922) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	29.04.2024
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	610 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 458
Kokku	637 880
Jaotamine	
Kokku	637 880

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	610 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 458
Kokku	637 880
Jaotamine	
Kokku	637 880

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	227034	100.00%	Jah