

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TLK Privaat OÜ

registrikood: 12470969

tänavaja talu nimi, Tallinna tn 16
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93819

telefon: +372 5049721

e-posti aadress: tullio.liblik@tt.ee

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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Intressikulud	9
Lisa 9 Intressitulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühingu TLK Privaat esmakanne Pärnu Maakohtu registriosakonnas on tehtud 09.05.2013.aastal. Ettevõtte pakub äri-ja finantsalaseid konsultatsioone erinevatele firmadele.

29.12.22 soetas TLK Privaat OÜ 39,68% osaluse Tulik Invest OÜ-s ja moodustas Tulik Invest OÜ-le antud laenust summas 777 404 eurot ja intressidest summas 119896 eurot vabatahtliku reservi kogusummas 897300 eurot Tulik Invest OÜ omakapitali seadusega vastavusse viimiseks.

2023. aastal anti mõned laenud ja teeniti nende pealt intressitulu. Samuti on saadud mõned laenud ning nende pealt on arvestatud intressikulu.

Ettevõtte lõpetas aruandeaasta 82 258 eurose kasumiga. Juhatuse liikmele 2023. aastal tasu ei makstud.

Tullio Liblik
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10	13	
Nõuded ja ettemaksed	59 193	14 464	2
Kokku käibevarad	59 203	14 477	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	896 173	764 508	
Nõuded ja ettemaksed	225 336	126 947	2
Kokku põhivarad	1 121 509	891 455	
Kokku varad	1 180 712	905 932	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	440 222	441 164	4
Võlad ja ettemaksed	90 286	60 449	5
Kokku lühiajalised kohustised	530 508	501 613	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	586 725	423 098	4
Kokku pikaajalised kohustised	586 725	423 098	
Kokku kohustised	1 117 233	924 711	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 779	85 437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 258	-104 216	
Kokku omakapital	63 479	-18 779	
Kokku kohustised ja omakapital	1 180 712	905 932	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	0	24 000	6
Muud äritulud	0	5 327	
Mitmesugused tegevuskulud	-114	-127	
Ärikasum (kahjum)	-114	29 200	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	131 664	-138 119	
Intressitulud	12 203	61 310	
Intressikulud	-61 495	-56 607	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	82 258	-104 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 258	-104 216	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TLK Privaat 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Rahandusministeeriumi määrusega välja antud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

TLK Privaat OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Ettevõtte koostas lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on: raha; lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid; lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Juhul, kui soetatud finantsvara (finantskohustuse) eest tasutakse koheselt rahas, loetakse selle soetusmaksumuseks saadud (makstud) rahasumma nominaalväärtust

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Vastavalt olulisuse printsiibile on aruande koostamisel rakendatud rida-realt konsolideerimise asemel kapitaliosaluse meetodit tütar- ja sidusettevõtete kajastamisel.

Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algelt arvele soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel. Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksed

Väljastatud laenude puhul hinnatakse iga laenu nõude laekumise tõenäolisust vähemalt kord aastas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustust 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.

Tulud

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Intrassikulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle, või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele;
- Eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu) ja nende poolt

kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	272 758	47 422	225 336	10
Muud nõuded	11 771	11 771	0	10
Intressinõuded	11 771	11 771	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	284 529	59 193	225 336	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	137 493	10 546	126 947	10
Muud nõuded	3 918	3 918	0	10
Intressinõuded	3 918	3 918	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	141 411	14 464	126 947	

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
11449200	Tulik Invest OÜ	Eesti	Elamuskeskuse haldamine	39.68	39.68

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2023
Tulik Invest OÜ	764 508	0	0	0	131 665	0	896 173
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	764 508	0	0	0	131 665	0	896 173

Lisa 4 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								
Laen ettevõttelt	350 000	350 000			6%	euro	31.12.2024	
Laen ettevõttelt	47 422	47 422			7%	euro	31.12.2024	
Laen ettevõttelt	22 000	22 000				euro	28.02.2024	
Lühiajalised laenud kokku	419 422	419 422						
Pikaajalised laenud								
Seotud isik	55 035	20 800	34 235		6%	euro	31.12.2025	10
Laen ettevõttelt	250 000		250 000					
Seotud osapool	301 490		301 490		4%	euro	31.12.2025	10
Laen ettevõttelt	1 000		1 000		1%	euro	31.12.2025	
Pikaajalised laenud kokku	607 525	20 800	586 725					
Laenukohustised kokku	1 026 947	440 222	586 725					

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen	420 046	420 046			6%	euro	31.12.2023	
Seotud osapool	318	318			1%	euro		10
Lühiajalised laenud kokku	420 364	420 364						
Pikaajalised laenud								
Seotud isik	55 035	20 800	34 235		6%	euro	13.08.2025	10
Seotud isik	11 500		11 500			euro		10
Seotud osapool	127 363		127 363		1%	euro	31.12.2025	10
Laen	250 000		250 000		10%	euro	31.12.2024	
Pikaajalised laenud kokku	443 898	20 800	423 098					
Laenukohustised kokku	864 262	441 164	423 098					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13	13
Maksuvõlad	55	55
Muud võlad	90 218	90 218
Intressivõlad	90 218	90 218
Kokku võlad ja ettemaksed	90 286	90 286
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12	12
Maksuvõlad	56	56
Muud võlad	60 381	60 381
Intressivõlad	60 381	60 381
Kokku võlad ja ettemaksed	60 449	60 449

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	24 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	24 000
Kokku müügitulu	0	24 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooni teenus	0	24 000
Kokku müügitulu	0	24 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Intressikulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressikulu laenudelt	61 495	56 607
Kokku intressikulud	61 495	56 607

Lisa 9 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu laenudelt	12 203	61 310
Kokku intressitulud	12 203	61 310

Lisa 10 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	59 193	14 464	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 193	14 464	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 801	20 801	4
Kokku laenukohustised	20 801	20 801	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 540	905	4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 540	905	

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	225 336	126 947	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	225 336	126 947	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	335 725	173 098	4
Kokku laenukohustised	335 725	173 098	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenu	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 ettevõtjad	735 856	51 513	649 877	137 492	31 872	2
Kokku antud laenu	735 856	51 513	649 877	137 492	31 872	

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	137 492	135 265	0	272 757	12 203	2
Kokku antud laenud	137 492	135 265	0	272 757	12 203	

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	75 079	127 363	8 226	194 216	869	4
Kokku laenukohustised	75 079	127 363	8 226	194 216	869	

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	194 216	209 731	0	403 947	5 634	4
Kokku laenukohustised	194 216	209 731	0	403 947	5 634	

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	0	0	0
Kokku müüdnud	0	0	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2024

TLK Privaat OÜ (registrikood: 12470969) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TULLIO LIBLIK	Juhatuse liige	25.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 258
Kokku	63 479
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 479
Kokku	63 479