

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Targapea OÜ

registrikood: 12687999

tänava/talu nimi, Joa tn 2/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10127

telefon: +372 5027231

e-posti aadress: Janar@architect11.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 8 Osakapital	8
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Targapea OÜ on 10.07.2014 registreeritud äriühing. Ettevõtte asutati eesmärgiga soetada, arendada ja müüa kinnisvarainvesteeringuid. Esimesel aastal soetatud kinnistutele hakati lõppenud majandusaastal aktiivselt ostjaid otsima. 2022. aastal müüdi kinnistuid summas 36 667 eurot. 2021.a müügitulu ei saadud.

Targapea juhatus on ühe-liikmeline, juhatusele 2022. majandusaastal tasu ei arvestatud. Samuti puudusid ettevõttel lepingulised töötajad.

2023. aastal ei ole ette näha muudatusi juhatuse ega ka osanike koosseisus. Peamiseks eesmärgiks on olemasolevate kinnisvarainvesteeringute säilitamine müügikõlblikus olukorras ning ostjate leidmine. Juhatus on teadlik, et ettevõtte netovara ei vasta Äriseadustikus sätestatud nõuetega ning keskendub lähiaastatel kinnisvarainvesteeringute kasumlikule müügile netovara alammäära saavutamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 000	6 901	2
Nõuded ja ettemaksed	38 091	97	3
Kokku käibevarad	43 091	6 998	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	45 500	75 000	5
Kokku põhivarad	45 500	75 000	
Kokku varad	88 591	81 998	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	79 073	79 073	6
Võlad ja ettemaksed	30	30	7
Kokku lühiajalised kohustised	79 103	79 103	
Kokku kohustised	79 103	79 103	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 895	3 312	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 593	-417	
Kokku omakapital	9 488	2 895	
Kokku kohustised ja omakapital	88 591	81 998	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	36 667	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 500	0
Mitmesugused tegevuskulud	-574	-417
Ärikasum (kahjum)	6 593	-417
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 593	-417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 593	-417

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Targapea OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimikonna juhendites kirjeldatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

2022 aastaaruanne on koostatud väikeettevõtjale kohaldatud lühendatud aastaaruande põhimõtete kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise ja turuväärtuse kasvu eesmärgil ning mida ei kasutata enda majandustegevuses. 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).

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse igal aruandekuupäeval õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõttel pole otstarbekas kohustust jaotada lühi- ja pikaajaliseks (nt tüüpilised liisinglepingud jne) erinevatel põhjustel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegev- või kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele.

* tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	3 000	4 901
Kassa	2 000	2 000
Kokku raha	5 000	6 901

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91	91
Laenunõuded	38 000	38 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 091	38 091
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	97	97
Kokku nõuded ja ettemaksed	97	97

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5	0	5	0
Ettemaksukonto jääk	86		92	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91		97	

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	75 000
31.12.2021	75 000
Müügid	-29 500
31.12.2022	45 500

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	13 105	13 105		
Seotud osapooltelt saadud laenud	65 968	65 968		
Lühiajalised laenud kokku	79 073	79 073		
Laenukohustised kokku	79 073	79 073		
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	13 105	13 105		
Seotud osapooltelt saadud laenud	65 968	65 968		
Lühiajalised laenud kokku	79 073	79 073		
Laenukohustised kokku	79 073	79 073		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30	30
Kokku võlad ja ettemaksed	30	30
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30	30
Kokku võlad ja ettemaksed	30	30

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 000	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 968	65 968
Kokku laenukohustised	65 968	65 968

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	38 000	0	38 000
Kokku antud laenud	0	38 000	0	38 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 968	0	0	65 968
Kokku laenukohustised	65 968	0	0	65 968

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	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	65 968	0	0	65 968
Kokku laenukohustised	65 968	0	0	65 968

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Targapea OÜ (registrikood: 12687999) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR TOOMESSO	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 593
Kokku	9 488

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 593
Kokku	9 488

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	36667	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janar Toomesso	37707310217	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027231
E-posti aadress	Janar@architect11.com