

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.06.2022

aruandeaasta lõpp: 31.05.2023

ärinimi: TELINOR HOLDING OÜ

registrikood: 12846883

tänavatalu nimi, Põhja tn 14

maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75201

e-posti aadress: siim.nuder@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Telinor Holding OÜ on kasvav ettevõtte, järgmisel aastal on plaanis käivet suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.05.2023	31.05.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	39 701	10 864
Finantsinvesteeringud	32 119	27 073
Nõuded ja ettemaksed	99 558	9 653
Kokku käibevarad	171 378	47 590
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	69 456	69 456
Immateriaalsed põhivarad	7 504	7 504
Kokku põhivarad	76 960	76 960
Kokku varad	248 338	124 550
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	44 078	43 878
Võlad ja ettemaksed	7 446	3 108
Kokku lühiajalised kohustised	51 524	46 986
Kokku kohustised	51 524	46 986
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 564	34 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 250	43 092
Kokku omakapital	196 814	77 564
Kokku kohustised ja omakapital	248 338	124 550

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.06.2022 - 31.05.2023	01.06.2021 - 31.05.2022
Müügitulu	90 674	21 079
Muud äritulud	0	2 150
Mitmesugused tegevuskulud	-6 903	-12 480
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-294
Ärikasum (kahjum)	83 771	10 455
Muud finantstulud ja -kulud	35 479	32 637
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	119 250	43 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 250	43 092

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.06.2022 - 31.05.2023	01.06.2021 - 31.05.2022
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	83 771	10 455
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	294
Kokku korrigeerimised	0	294
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-89 904	-3 530
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 338	-4 279
Kokku rahavood äritegevusest	-1 795	2 940
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-56 433
Antud laenude tagasimaksed	0	500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-55 933
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200	24 790
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	30 432	33 259
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 632	56 049
Kokku rahavood	28 837	3 056
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 864	7 808
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 837	3 056
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 701	10 864

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.05.2021	2 500	-2 500	34 472	34 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	43 092	43 092
31.05.2022	2 500	-2 500	77 564	77 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	119 250	119 250
31.05.2023	2 500	-2 500	196 814	196 814

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Telinor Holding majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

OÜ Telinor Holding kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudmeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Aastased amortisatsioonimäärad põhivaragruppidele on järgmised:

Masinad ja seadmed 20%

Muu põhivara 20%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Seotud osapooled

Telinor Holding OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.05.2023	31.05.2022
Swedbank	434	2 293
LHV pank	270	0
Virtuaalkonto	37 759	6 346
Sularaha	1 233	1 233
USD konto	5	992
Kokku raha	39 701	10 864

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.05.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	98 786	98 786
Ostjatelt laekumata arved	98 786	98 786
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	632	632
Muud nõuded	140	140
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 558	99 558
	31.05.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 881	8 881
Ostjatelt laekumata arved	8 881	8 881
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	632	632
Muud nõuded	140	140
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 653	9 653

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.05.2021			
Soetusmaksumus	1 169	525	1 694
Akumuleeritud kulum	-876	-524	-1 400
Jääkmaksumus	293	1	294
Amortisatsioonikulu	-293	-1	-294
31.05.2022			
Soetusmaksumus	1 169	525	1 694
Akumuleeritud kulum	-1 169	-525	-1 694
Jääkmaksumus	0	0	0
31.05.2023			
Soetusmaksumus	1 169	525	1 694
Akumuleeritud kulum	-1 169	-525	-1 694
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.05.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 446	7 446
Kokku võlad ja ettemaksed	7 446	7 446
	31.05.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 108	3 108
Kokku võlad ja ettemaksed	3 108	3 108

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.05.2023	31.05.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.06.2022 - 31.05.2023	01.06.2021 - 31.05.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	770	484
Soome	0	3 871
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	770	4 355
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	89 904	16 724
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	89 904	16 724
Kokku müügitulu	90 674	21 079
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud teenused	90 674	21 079
Kokku müügitulu	90 674	21 079

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.06.2022 - 31.05.2023	01.06.2021 - 31.05.2022
Energia	98	307
Kütus	98	307
Mitmesugused bürookulud	1 996	6 946
Lähetuskulud	0	9
Autokulud	3 663	2 771
Transporditeenus	115	120
Raamatupidamisteenus	660	600
Reklaam	0	319
Kontoriinventar	0	0
Muud	371	1 408
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 903	12 480

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.05.2023	31.05.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	8 000

Kokku laenukohustised	8 000	8 000
------------------------------	--------------	--------------

PIKAAJALISED	31.05.2023	31.05.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 078	35 877
Kokku laenukohustised	36 078	35 877

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.01.2024

TELINOR HOLDING OÜ (registrikood: 12846883) 01.06.2022 - 31.05.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM NUDER	Juhatuse liige	05.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.05.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 250
Kokku	196 814

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	90674	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	siim.nuder@gmail.com