

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tarconi OÜ

registrikood: 14077489

postiaadress: Viljandi maakond, Põhja-Sakala vald,
Suure-Jaani linn, J. Köleri tn 13

postisihthnumber: 71503

telefon: +372 55618228

e-posti aadress: argo@tarconi.com

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 Laenunõuded	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Käesoleval ajal antud ettevõttes ei toimu igapäevast majandustegevust ja töölepinguga töötajaid ei ole.

Äriühing on jätkuvalt tegutsev ka 2024 aastal. Ettevõtte peamiseks tegevussuunaks on omaniku varade haldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	73 207	97 005	
Finantsinvesteeringud	123 757	173 727	
Nõuded ja ettemaksed	0	125 000	2
Kokku käibevarad	196 964	395 732	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	220 330	220 330	
Kinnisvarainvesteeringud	45 115	0	4
Kokku põhivarad	265 445	220 330	
Kokku varad	462 409	616 062	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	51 415	154 849	5
Võlad ja ettemaksed	27	5	
Kokku lühiajalised kohustised	51 442	154 854	
Kokku kohustised	51 442	154 854	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	439 045	439 045	
Muud reservid	220 330	220 330	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-200 667	-24 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 241	-176 131	
Kokku omakapital	410 967	461 208	
Kokku kohustised ja omakapital	462 409	616 062	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-501	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 912	-6 414	
Muud ärikulud	-1 500	0	
Ärikasum (kahjum)	-6 412	-6 915	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-58 979	-187 537	
Intressitulud	14 612	35 107	
Intressikulud	0	-2 984	
Muud finantstulud ja -kulud	538	-13 802	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-50 241	-176 131	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 241	-176 131	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tarconi OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Rahandusministri poolt kinnitatud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes on kasutatud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum. Maad ei amortiseerita. Parendustega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulu kaupade ja teenuste müügist kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenused omandiõigus on üle läinud ostjale ja osaühingul Tarconi on tekkinud summadele nõudeõigus.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Laenunõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	125 000	125 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 000	125 000

Lisa 3 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Lühiajaline laen	0	0	0	0
Laenunõuded	0	0		
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Lühiajaline laen	125 000	125 000	7,5%	01.09.2023
Laenunõuded	125 000	125 000		

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2022		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	45 115	45 115
31.12.2023		
Soetusmaksumus	45 115	45 115
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	45 115	45 115

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	51 415	51 415		
Lühiajalised laenud kokku	51 415	51 415		
Laenukohustised kokku	51 415	51 415		
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	154 849	154 849		
Lühiajalised laenud kokku	154 849	154 849		
Laenukohustised kokku	154 849	154 849		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 415	154 849
Kokku laenukohustised	51 415	154 849

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	290 896	15 203	151 250	154 849
Kokku laenukohustised	290 896	15 203	151 250	154 849
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	154 849	0	103 434	51 415
Kokku laenukohustised	154 849	0	103 434	51 415

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2024

Tarconi OÜ (registrikood: 14077489) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO MÄNDMAA	Juhatuse liige	29.05.2024

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-200 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 241
Kokku	-250 908
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 908
Kokku	250 908