

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Panga Tallid OÜ

registrikood: 16011201

tänava/talu nimi, Posti tn 30

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn, Haapsalu linn

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90504

e-posti aadress: arne.veske@liisi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Panga Tallid alustas tegevust 16.07.2020. Põhitegevus on maade rendile andmine. Juhatuse liikmele töötasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 097	3 285	2
Nõuded ja ettemaksed	30 711	30 100	3
Kokku käibevarad	41 808	33 385	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	118 802	118 802	4
Immateriaalsed põhivarad	26 667	34 667	5
Kokku põhivarad	145 469	153 469	
Kokku varad	187 277	186 854	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	175 314	175 314	6
Võlad ja ettemaksed	814	233	7
Kokku lühiajalised kohustised	176 128	175 547	
Kokku kohustised	176 128	175 547	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 807	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-158	8 807	
Kokku omakapital	11 149	11 307	
Kokku kohustised ja omakapital	187 277	186 854	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	7 382	16 700	8
Mitmesugused tegevuskulud	-153	-2 660	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 000	-5 333	
Ärikasum (kahjum)	-771	8 707	
Intressitulud	613	100	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-158	8 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-158	8 807	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuse hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2022 ja aruande koostamise kuupäeva 08.05.2023 vahel.

Aruanne on koostatud eurodes.

Vastavalt raamatupidamise seaduses kehtestatud tingimustele klassifitseerub Panga Tallid OÜ väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivarana kajastatakse kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Immateriaalne põhivara	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Panga Tallid OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nendega seotud ettevõtted ja omanik.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
pangakonto	11 097	3 285
Kokku raha	11 097	3 285

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	30 000	30 000
Muud nõuded	711	711
Intressinõuded	711	711
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 711	30 711
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	30 000	30 000
Muud nõuded	100	100
Intressinõuded	100	100
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 100	30 100

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Lõpetamata projektid	Kokku
Ostud ja parendused	115 685	3 117	118 802
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	115 685	3 117	118 802
31.12.2021			
Soetusmaksumus	115 685	3 117	118 802
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	115 685	3 117	118 802
31.12.2022			
Soetusmaksumus	115 685	3 117	118 802
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	115 685	3 117	118 802

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
Ostud ja parendused	40 000	40 000
Amortisatsioonikulu	-5 333	-5 333
31.12.2021		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-5 333	-5 333
Jääkmaksumus	34 667	34 667
Amortisatsioonikulu	-8 000	-8 000
31.12.2022		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-13 333	-13 333
Jääkmaksumus	26 667	26 667

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen omanikult	175 314	175 314			0	euro	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	175 314	175 314					
Laenukohustised kokku	175 314	175 314					

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen omanikult	175 314	175 314			0	euro	tähtajatu
Lühiajalised laenud kokku	175 314	175 314					
Laenukohustised kokku	175 314	175 314					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	-3	-3
Maksuvõlad	817	817
Kokku võlad ja ettemaksed	814	814

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15	15
Maksuvõlad	218	218
Kokku võlad ja ettemaksed	233	233

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 382	16 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 382	16 700
Kokku müügitulu	7 382	16 700
Müügitulu tegevusalade lõikes		
maa rent	7 382	16 700
Kokku müügitulu	7 382	16 700

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	84	47
Riiklikud ja kohalikud maksud	65	267
Muud	4	2 346
Kokku mitmesugused tegevuskulud	153	2 660

Lisa 10 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	30 000	30 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 000	30 000
Laenukohustised		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	175 314	175 314
Kokku laenukohustised	175 314	175 314

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	30 000	100
Kokku antud laenud	30 000	30 000	100

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	14 536	14 536	30 000	611
Kokku antud laenud	30 000	14 536	14 536	30 000	611

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	178 000	2 686	175 314	0
Kokku laenukohustised	178 000	2 686	175 314	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Sidusettevõtjad	175 314	175 314
Kokku laenukohustised	175 314	175 314

MÜÜDUD	2021
	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 700
Kokku müüdid	16 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2023

Panga Tallid OÜ (registrikood: 16011201) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVI VESKE	Juhatuse liige	14.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-158
Kokku	8 649
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 649
Kokku	8 649

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	7382	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arne Veske	35701194727	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	arne.veske@liisi.ee