

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2023

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2023

**ärinimi:** Talvitie OÜ

**registrikood:** 16080277

**postiaadress:** Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,  
Tööstuse tn 47d-68

**postisihthnumber:** 10416

**telefon:** +358 440400450

**e-posti aadress:** kari@avind.fi

## 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 Võlad ja ettemaksed         | 8 |
| Lisa 4 Tööjõukulud                 | 8 |
| Aruande allkirjad                  | 9 |

## Tegevusaruanne

Talvitie OÜ põhitegevusala ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine.

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Juhatuse hinnangul on Talvitie OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2023.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2023       | 31.12.2022       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevarad                                   |                  |                  |         |
| Raha                                         | 61 333           | 65 982           |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 299 626          | 146 007          | 2       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>360 959</b>   | <b>211 989</b>   |         |
| Põhivarad                                    |                  |                  |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 721 800          | 720 800          |         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 599 000          | 0                |         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 119 556          | 108 578          |         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>1 440 356</b> | <b>829 378</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 801 315</b> | <b>1 041 367</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustised                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 18 700           | 88 700           |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 85 514           | 52 261           | 3       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>104 214</b>   | <b>140 961</b>   |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                  |                  |         |
| Laenukohustised                              | 328 443          | 0                |         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>328 443</b>   | <b>0</b>         |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>432 657</b>   | <b>140 961</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500            | 2 500            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 647 906          | 374 441          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 718 252          | 523 465          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 368 658</b> | <b>900 406</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>1 801 315</b> | <b>1 041 367</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2023           | 2022           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 963 486        | 886 832        |         |
| Muud äritulud                               | 3 629          | 115 416        |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -61 114        | -450 848       |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -11 302        | -13 183        |         |
| Tööjõukulud                                 | -38 125        | 0              | 4       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -27 996        | -14 760        |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>828 578</b> | <b>523 457</b> |         |
| Intressitulud                               | 417            | 8              |         |
| Intressikulud                               | -1 618         | 0              |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>827 377</b> | <b>523 465</b> |         |
| Tulumaks                                    | -109 125       | 0              |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>718 252</b> | <b>523 465</b> |         |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Talvitie OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja midatäiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2023 ja lõppes 31. detsembril 2023.

#### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (s.h. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2023     | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 52 369         | 52 369         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 52 369         | 52 369         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 220            | 220            |
| Laenunõuded                        | 44 220         | 44 220         |
| Muud nõuded                        | 186 500        | 186 500        |
| Dividendinõuded                    | 186 500        | 186 500        |
| Ettemaksed                         | 16 317         | 16 317         |
| Muud makstud ettemaksed            | 16 317         | 16 317         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>299 626</b> | <b>299 626</b> |
|                                    |                |                |
|                                    | 31.12.2022     | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 108 550        | 108 550        |
| Ostjatelt laekumata arved          | 108 550        | 108 550        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 11 340         | 11 340         |
| Laenunõuded                        | 9 800          | 9 800          |
| Ettemaksed                         | 16 317         | 16 317         |
| Muud makstud ettemaksed            | 16 317         | 16 317         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>146 007</b> | <b>146 007</b> |

## Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2023    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 4 216         | 4 216          |
| Maksuvõlad                       | 54 917        | 54 917         |
| Muud võlad                       | 2 473         | 2 473          |
| Muud viitvõlad                   | 2 473         | 2 473          |
| Saadud ettemaksed                | 23 908        | 23 908         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 23 908        | 23 908         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>85 514</b> | <b>85 514</b>  |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2022    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 120           | 120            |
| Maksuvõlad                       | 234           | 234            |
| Saadud ettemaksed                | 51 907        | 51 907         |
| Tulevaste perioodide tulud       | 51 907        | 51 907         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>52 261</b> | <b>52 261</b>  |

## Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2023          | 2022     |
|------------------------------------------------|---------------|----------|
| Palgakulu                                      | 28 494        | 0        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 9 631         | 0        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>38 125</b> | <b>0</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2             | 0        |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2024

Talvitie OÜ (registrikood: 16080277) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| KARI TALVITIE      | Juhatuse liige     | 18.06.2024           |

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2023       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 647 906          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 718 252          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 366 158</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Dividendideks                                                          | 300 000          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 066 158        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 366 158</b> |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine | 70221      | 963486          | 100.00%     | Jah            |