

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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. 2017. aastal müüdi üks objektidest. 2018.a müügitulu ei saadud.

Targapea juhatus on ühe-liikmeline, juhatusele 2018. majandusaastal tasu ei arvestatud. Samuti puudusid ettevõtte lepingulised töötajad.

2019. 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.

Olulised finantssuhtarvud

	2018	2017
Puhaskasum	- 1 165	32389
Kasumi kasv %	-103	217
ROA %	0	73
ROE %	3	84

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 583	7 742	2
Nõuded ja ettemaksed	1 860	1 555	3
Kokku käibevarad	4 443	9 297	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	35 000	35 000	5
Kokku põhivarad	35 000	35 000	
Kokku varad	39 443	44 297	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	78 973	82 662	6
Võlad ja ettemaksed	30	30	7
Kokku lühiajalised kohustised	79 003	82 692	
Kokku kohustised	79 003	82 692	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 395	-70 784	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 165	32 389	
Kokku omakapital	-39 560	-38 395	
Kokku kohustised ja omakapital	39 443	44 297	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	0	42 083	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-614	-250	
Mitmesugused tegevuskulud	-551	-1 444	
Muud ärikulud	0	-8 000	
Ärikasum (kahjum)	-1 165	32 389	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 165	32 389	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 165	32 389	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Targapea OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimikonna juhendites kirjeldatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

2018 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).

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	583	5 742
Kassa	2 000	2 000
Kokku raha	2 583	7 742

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	196	196
Ettemaksed	1 664	1 664
Muud makstud ettemaksed	1 664	1 664
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 860	1 860
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	191	191
Ettemaksed	1 364	1 364
Muud makstud ettemaksed	1 364	1 364
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 555	1 555

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	5	5
Ettemaksukonto jääk	191	186
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	196	191

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2016	43 000
Müügid	-8 000
31.12.2017	35 000
31.12.2018	35 000

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	13 105	13 105		
Seotud osapooltelt saadud laenud	65 868	65 868		
Lühiajalised laenud kokku	78 973	78 973		
Laenukohustised kokku	78 973	78 973		
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	18 294	18 294		
Seotud osapooltelt saadud laenud	64 368	64 368		
Lühiajalised laenud kokku	82 662	82 662		
Laenukohustised kokku	82 662	82 662		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30	30
Kokku võlad ja ettemaksed	30	30
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30	30
Kokku võlad ja ettemaksed	30	30

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 868	64 368

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2019

Targapea OÜ (registrikood: 12687999) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR TOOMESSO	Juhatuse liige	05.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 165
Kokku	-39 560

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 165
Kokku	-39 560

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