

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Taratata OÜ

registrikood: 12160890

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

e-posti aadress: info@colonna.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Taratata OÜ (edaspidi nimetatud ka Ettevõtte) registreeriti äriregistris 13.09.2011.a. Ettevõtte osakapital on 2 550 eurot ja jaguneb üheks osaks.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301), valdusfirmade tegevus (EMTAK 64201), ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221).

Aruandeaastal Ettevõttel töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Ettevõtte juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2020. aastal tasu ei arvestatud ega makstud.

Ettevõtte majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Ettevõtte tegevusega ei kaasne olulisi keskkonnavalasid ja sotsiaalseid mõjusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 361	9 805	2
Nõuded ja ettemaksed	8 742	5 007	3
Kokku käibevarad	18 103	14 812	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	75 000	75 000	4
Nõuded ja ettemaksed	76 673	68 673	3
Kokku põhivarad	151 673	143 673	
Kokku varad	169 776	158 485	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	41 347	37 622	6
Kokku lühiajalised kohustised	41 347	37 622	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	118 000	110 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	118 000	110 000	
Kokku kohustised	159 347	147 622	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	7
Ülekurss	9 950	9 950	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 637	-1 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-434	-118	
Kokku omakapital	10 429	10 863	
Kokku kohustised ja omakapital	169 776	158 485	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 245	-812	
Ärikasum (kahjum)	-1 245	-812	
Intressitulud	3 735	3 482	
Intressikulud	-2 924	-2 788	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-434	-118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-434	-118	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taratata OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Soetusmaksumuse meetodil (s.t soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused) kajastatakse investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt.

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte osanikke;

- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arvelduskontodel	9 361	9 805
Kokku raha	9 361	9 805

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	85 415	8 742	76 673	0
Laenunõuded	76 673	0	76 673	0
Intressinõuded	8 742	8 742	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 415	8 742	76 673	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	73 680	5 007	68 673	0
Laenunõuded	68 673	0	68 673	0
Intressinõuded	5 007	5 007	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 680	5 007	68 673	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	
31.12.2018	75 000		75 000
31.12.2019	75 000		75 000

	Aktsiad ja osad	Kokku	
31.12.2019	75 000		75 000
31.12.2020	75 000		75 000

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on 2020. ja 2019. aastal kajastatud 10%-line osalus ettevõttes Academy Holding OÜ. Osalust kajastatakse soetusmaksumuses.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Taratata S.R.L. Itaalia	118 000	0	118 000	0	2,5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	118 000	0	118 000	0				
Laenukohustised kokku	118 000	0	118 000	0				

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Taratata S.R.L. Itaalia	110 000	0	110 000	0	2,5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	110 000	0	110 000	0				
Laenukohustised kokku	110 000	0	110 000	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	800	800	0	0	
Muud võlad	40 547	40 547	0	0	
Intressivõlad	40 547	40 547	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	41 347	41 347	0	0	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	37 622	37 622	0	0	
Intressivõlad	37 622	37 622	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	37 622	37 622	0	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid aastatel 2020 ja 2019 töötajad.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Taratata S.R.L
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Itaalia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	158 547	147 622

Laenud

2020	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Taratata S.R.L	8 000	2,50%	EUR	Tähtajatu

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Taratata S.R.L	0	2,50%	EUR	Tähtajatu

Kohustis seotud osapoolte ees sisaldab laenukohustist summas 118 000 eurot (31.12.2019: 110 000 eurot) ja intressikohustist summas 40 547 eurot (31.12.2019: 37 622 eurot).

Aruandeperioodil arvestati kohustistelt seotud osapoolte ees intressikulu summas 2 925 eurot (2019: 2 788 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2021

Taratata OÜ (registrikood: 12160890) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	07.06.2021
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-434
Kokku	-2 071
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 071
Kokku	-2 071

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-434
Kokku	-2 071
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 071
Kokku	-2 071

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taratata S.R.L.		Itaalia	2550 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@colonna.ee