

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Travel Accomodation Grp OÜ

registrikood: 11457174

tänava/talu nimi, Narva mnt 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

e-posti aadress: irina@larssen.ee

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 Muud nõuded	7
Lisa 5 Laenunõuded	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Intressitulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

Travel Accomodation Grp OÜ endine Fremad Group OÜ asutati 03.01.2008.a. Saamal aastal alustati majandustegevusega.

Põhitegevusalaks on kinnisvara rendile andmine Eestis ja Soomes.

Aruandeaastal müügitulu oli 20 814 EUR.

Travel Accomodation Grp OÜ kahjumiks kujunes 34 065 eurot.

Juhatuse liikmetele tasu ei maksnud.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneavaks aastaks, on Travel Accomodation Grp OÜ põhieesmärkideks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	128 883	47 459	2
Nõuded ja ettemaksed	4 610	2 850	3
Kokku käibevarad	133 493	50 309	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 551 579	3 525 084	3
Kinnisvarainvesteeringud	405 590	548 597	6
Kokku põhivarad	3 957 169	4 073 681	
Kokku varad	4 090 662	4 123 990	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 703	3 966	8
Kokku lühiajalised kohustised	4 703	3 966	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 254 873	1 254 873	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 254 873	1 254 873	
Kokku kohustised	1 259 576	1 258 839	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 862 339	2 857 735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 065	4 604	
Kokku omakapital	2 831 086	2 865 151	
Kokku kohustised ja omakapital	4 090 662	4 123 990	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	20 814	13 242	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 578	-11 133	11
Mitmesugused tegevuskulud	-11 359	-9 303	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 007	-23 007	
Muud ärikulud	-36 432	-931	14
Ärikasum (kahjum)	-60 562	-31 132	
Intressitulud	26 497	35 736	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 065	4 604	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 065	4 604	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Travel Accomodation Grp OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Travel Accomodation Grp OÜ finantsseisundi ja tulemise kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhimõtetele kehtestatakse raamatupidamisele seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et Travel Accomodation Grp OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkipõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	128 883	47 459
Kokku raha	128 883	47 459

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 610	4 610	0
Ostjatelt laekumata arved	4 610	4 610	0
Laenunõuded	3 311 950		3 311 950
Muud nõuded	239 629		239 629
Intressinõuded	239 629		239 629
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 556 189	4 610	3 551 579
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 850	2 850	0
Ostjatelt laekumata arved	2 850	2 850	0
Laenunõuded	3 311 950	0	3 311 950
Muud nõuded	213 134	0	213 134
Intressinõuded	213 134	0	213 134
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 527 934	2 850	3 525 084

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Intressinõuded	239 629		239 629	0.8%	EUR	2025
Kokku muud nõuded	239 629		239 629			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Intressinõuded	213 134	0	213 134	0.8%	EUR	2025
Kokku muud nõuded	213 134	0	213 134			

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Pikaajaline laen	3 311 950	0	3 311 950
Laenunõuded	3 311 950		3 311 950

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Pikaajaline laen			
Laenunõuded	3 311 950	0	3 311 950

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	258 140	258 140
Akumuleeritud kulum	-8 536	-8 536
Jääkmaksumus	249 604	249 604
Ostud ja parendused	322 000	322 000
Amortisatsioonikulu	-23 007	-23 007
31.12.2020		
Soetusmaksumus	580 140	580 140
Akumuleeritud kulum	-31 543	-31 543
Jääkmaksumus	548 597	548 597
Müügid	-120 000	-120 000
Amortisatsioonikulu	-23 007	-23 007
31.12.2021		
Soetusmaksumus	460 140	460 140
Akumuleeritud kulum	-54 550	-54 550
Jääkmaksumus	405 590	405 590

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	20 814	13 242
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-10 578	-11 133

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised võlakohustused	1 242 450			1 242 450	0%	EUR	2023
Intressi kohustused	12 423			12 423			
Pikaajalised laenud kokku	1 254 873			1 254 873			
Laenukohustised kokku	1 254 873			1 254 873			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised võlakohustused	1 242 450			1 242 450	0%	EUR	2023
Intressi kohustused	12 423			12 423			
Pikaajalised laenud kokku	1 254 873			1 254 873			
Laenukohustised kokku	1 254 873			1 254 873			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	254	254
Muud võlad	750	750
Saadud ettemaksed	1 460	1 460
Muud võlad	2 239	2 239
Kokku võlad ja ettemaksed	4 703	4 703

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	416	416
Muud võlad	750	750
Saadud ettemaksed	1 100	1 100
Muud võlad	1 700	1 700
Kokku võlad ja ettemaksed	3 966	3 966

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 254	11 312
Soome	7 560	1 930
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 814	13 242
Kokku müügitulu	20 814	13 242
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rendile andmine	20 814	13 242
Kokku müügitulu	20 814	13 242

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-10 578	-11 133
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 578	-11 133

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-95
Pangateenused	-122	-34
Raamatupidamis ja audiit. teenused	-3 359	-4 631
Juriidilisedteenused	-4 180	-2 286
Muud	-3 698	-2 257
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 359	-9 303

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötajad ei olnud.

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	-36 000	0
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-115
Eelnevade perioode kulud	0	-816
Muud	-432	0
Kokku muud ärikulud	-36 432	-931

Lisa 15 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	26 497	35 736
Kokku intressitulud	26 497	35 736

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	3 525 084	3 551 579	26 497
Kokku antud laenud	3 525 084	3 551 579	26 497

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 245 873	1 245 873	0
Kokku laenukohustised	1 245 873	1 245 873	0

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.22

Travel Accomodation Grp OÜ (registrikood: 11457174) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Gennadii Gostev

Juhatuses liige

Leonid Agejev

Juhatuses liige


10.06.2022

I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

OÜ HEADTECHNOLOGY osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ HEADTECHNOLOGY konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatus läbi kooskõlas ülevaatus töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatus töövõttud*. ISRE (Eesti) 2400 nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjassepuutuvaid eetikanõudeid. Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusel ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane), analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist. Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte alus

Bilansis on kajastatud nõuded summas 775 903 eurot. Nõuete summas 634 358 eurot kaetava väärtuse kontrollimiseks ei saanud me ülevaatus käigus piisavat tõendusmaterjali tuvastamiseks kas ja millises ulatuses oleks vajalik nõuete allahindlust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ HEADTECHNOLOGY finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Irina Somova
Vandeaudiitori number 263
I.S.Audiitorteenuste OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 104
Väike-Ameerika 8-216 Tallinn
15.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 862 339
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 065
Kokku	2 828 274

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20814	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennadii Gostev	15.02.1957	Venemaa	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	irina@larssen.ee