

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TR Sailing Management OÜ

registrikood: 12410542

tänavatänu nimi, Lõhmuse tee 1a

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pirita linnaosa, Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12113

e-posti aadress: targo.raus@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kaubad, toore, materjal ja teenused	6
Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

TR Sailing Management OÜ tegeles aruandeaastal ettevõtte arendustegevustega. Otsiti tegutsemisvõimalusi uutel tegevusaladel Seoses potentsiaalsete koostööpartnerite otsimise ning kohtumistega olid ettevõtte peamised kulud seotud koostööpartnerite analüüsi ja valiku tegemisega ning taustainfo kogumisega, turuolukorra ning konkurentide analüüsimisega ning oma toodete arendustegevusega.

Covid-19 tingitud keskkonna muutus mõjutas oluliselt ettevõtte tegevust ning 2021 a ettevõtte müügitulu ei saanud.

Jätkati ettevalmistusi koostööks metsamaade haldamise ja investeerimise eesmärgil ostmiseks. Müüdi väikses makus raieõigusi. Eelmistel aastatel alustatud kinnisvaraprojektis edasiminekuid ei olnud ning sobilike maatükkide kaardistamine jätkus.

Ettevõtte osanikud plaanivad tekkinud kahjumi katta täiendavate sissemaksetega osakapitali emiteerides osasi ülekursiga mis võimaldab katta varasemate perioodide kahjumi..

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 644	4 831
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 000	2 000
Kokku põhivarad	3 644	6 831
Käibevarad		
Nõuded ja ettemaksed	3 724	3 077
Finantsinvesteeringud	35	34
Raha	122	253
Kokku käibevarad	3 881	3 364
Kokku varad	7 525	10 195
Kohustised ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 635	-40 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 687	-7 324
Kokku omakapital	-52 822	-45 135
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	25 500	25 500
Kokku pikaajalised kohustised	25 500	25 500
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	33 285	28 705
Võlad ja ettemaksed	1 562	1 125
Kokku lühiajalised kohustised	34 847	29 830
Kokku kohustised	60 347	55 330
Kokku kohustised ja omakapital	7 525	10 195

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 205	-2 520
Mitmesugused tegevuskulud	-294	-1 616
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 188	-3 188
Ärikasum (kahjum)	-7 687	-7 324
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 687	-7 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 687	-7 324

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TR sailing management OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning vastavalt Väikeettevõtetele

kehtestatud nõuetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning ümardatud euro täpsuseni

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2017 aastal jõustus seadusemuudatus kus Eesti hea raamatupidamise tava asendus Eesti finantsaruandluse standardiga.

muutusi nõuded esitatavatele aruannetele ning käesolavas aruandes lähtutakse uutest nõudmistest mis on :

1. nõutud on kaks põhjaruannet: pikk ja detailne bilanss ning kasumiaruanne (mis on sisuliselt sama täna kehtiva kasumiaruandega)
2. nõutud on tegevusaruande esitamine
3. nõutud on maksimaalselt üheksa lisa, mille täitmine on kohustuslik vaid juhul, kui ettevõtjal on selliseid kirjeid ja need on olulised

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse väärtuses, mis vastab nende tekkimise hetkele (ettemaksed erinevate teenuste eest ja enamasti käibemaks).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses

finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 205	2 520
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 205	2 520

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	294	1 616
Kokku mitmesugused tegevuskulud	294	1 616

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

aruandlus perioodil ettevõtetel palgalisi töötajaid ei olnud

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 284	28 704
Kokku laenukohustised	33 284	28 704

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 500	25 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 500	25 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 194	4 510	28 704
Kokku laenukohustised	24 194	4 510	28 704
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 704	4 580	33 284
Kokku laenukohustised	28 704	4 580	33 284

aruandeperioodil juhatusele ega juhtkonnale kasusid ei makstud ega arvestatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

TR Sailing Management OÜ (registrikood: 12410542) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARGO RAUS	Juhatuse liige	06.11.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 687
Kokku	-55 322
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	55 000
Kokku	55 000

osanikud planivad suurendada ühingu osakapitali emiteerides uusi osi ülekursig amis võimaldab katta eelmiste perioodide kahjumi ja viia omakapitali seadusega vastavusse

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Targo Raus	36911260213	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	targo.raus@eesti.ee