

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OSAÜHING TELARIUS TRADE

registrikood: 11156544

tänavatänu nimi, Raba tn 41

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76609

telefon: +372 56291025

e-posti aadress: margotlomp@hotmail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Telarius Trade põhitegevuseks on projektide juhtimine, elamu haldamine, investeerimine ja investeeringute haldamine.

Majandusaasta pikkuseks on 12 kuud.

Peamised finantssuhtarvud 2022

Realiseerimise netokäive oli 30 107eurot.

Puhaskasum 14 eurot.

OÜ Telarius Trade 2022 personal puudus

Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud. Juhatus koosneb ühest liikmest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2022 aastal on plaanis investeerida uutesse projektidesse ja võimalusel realiseerida osa varasematest investeeringutest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 421	774	
Nõuded ja ettemaksed	61 838	65 385	2
Kokku käibevarad	63 259	66 159	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	101 355	122 955	4
Materiaalsed põhivarad	6 711	6 711	
Kokku põhivarad	108 066	129 666	
Kokku varad	171 325	195 825	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	150	1 391	5
Kokku lühiajalised kohustised	150	1 391	
Kokku kohustised	150	1 391	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 349	171 285	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14	20 337	
Kokku omakapital	171 175	194 434	
Kokku kohustised ja omakapital	171 325	195 825	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	30 107	52 956	7
Muud äritulud	426	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 621	-13 858	
Muud ärikulud	-14 850	-243	
Ärikasum (kahjum)	4 062	38 855	
Intressikulud	0	-207	
Muud finantstulud ja -kulud	-507	-11 630	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 555	27 018	
Tulumaks	-3 541	-6 681	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14	20 337	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Telarius Trade 2022.a. majandusaasta kohta on esitatud lühendatud aruanne.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Osaühing Telarius Trade (edaspidi: ettevõtte) 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused.

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Maad ei amortiseerita.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

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 kulusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, misstõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	678	678
Laenunõuded	32 020	32 020
Muud nõuded	29 140	29 140
Intressinõuded	29 140	29 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 838	61 838
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 225	4 225
Ostjatelt laekumata arved	4 225	4 225
Laenunõuded	32 020	32 020
Muud nõuded	29 140	29 140
Intressinõuded	29 140	29 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 385	65 385

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		610
Käibemaks	678	631
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	678	1 241

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2020	22 955	100 000	122 955
31.12.2021	22 955	100 000	122 955
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2021	22 955	100 000	122 955
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	-21 600		-21 600
31.12.2022	1 355	100 000	101 355

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	150	150
Kokku võlad ja ettemaksed	150	150
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	150	150
Maksuvõlad	1 241	1 241
Kokku võlad ja ettemaksed	1 391	1 391

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 107	52 956
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 107	52 956
Kokku müügitulu	30 107	52 956
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekti juhtimine, elamu haldamine	30 107	52 956
Kokku müügitulu	30 107	52 956

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2023

OSAÜHING TELARIUS TRADE (registrikood: 11156544) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SAMARÜÜTEL	Juhatuse liige	23.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	168 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14
Kokku	168 363

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	30107	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Samarüütel	35903100235	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56291025
E-posti aadress	margotlomp@hotmail.ee