

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: TLK Privaat OÜ

registrikood: 12470969

tänava/talu nimi, Tallinna tn 16
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93819

telefon: +372 5049721

e-posti aadress: tullio@sinvest.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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Intressikulud	9
Lisa 9 Intressitulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühingu TLK Privaat esmakanne Pärnu Maakohtu registriosakonnas on tehtud 09.05.2013.aastal. Ettevõtte pakub äri-ja finantsalaseid konsultatsioone erinevatele firmadele.

29.12.22 soetas TLK Privaat OÜ 39,68% osaluse Tulik Invest OÜ-s ja moodustas Tulik Invest OÜ-le antud laenust summas 777 404 eurot ja intressidest summas 119896 eurot vabatahtliku reservi kogusummas 897300 eurot Tulik Invest OÜ omakapitali seadusega vastavusse viimiseks.

2022. aastal anti mõned laenud ja teeniti nende pealt intressitulu. Samuti on saadud mõned laenud ning nende pealt on arvestatud intressikulu.

Ettevõtte lõpetas aruandeaasta 104216 eurose kahjumiga. Juhatuse liikmele 2022. aastal tasu ei makstud.

Tullio Liblik
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13	16	
Nõuded ja ettemaksed	14 464	604 869	2
Kokku käibevarad	14 477	604 885	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	764 508	0	3
Nõuded ja ettemaksed	126 947	298 856	2
Kokku põhivarad	891 455	298 856	
Kokku varad	905 932	903 741	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	441 164	470 343	4
Võlad ja ettemaksed	60 449	46 225	5
Kokku lühiajalised kohustised	501 613	516 568	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	423 098	301 736	4
Kokku pikaajalised kohustised	423 098	301 736	
Kokku kohustised	924 711	818 304	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 437	95 937	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 216	-10 500	
Kokku omakapital	-18 779	85 437	
Kokku kohustised ja omakapital	905 932	903 741	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	24 000	1 200	6
Muud äritulud	5 327	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-127	-43	
Ärikasum (kahjum)	29 200	1 157	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-138 119	0	3
Intressitulud	61 310	44 927	9
Intressikulud	-56 607	-56 584	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-104 216	-10 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 216	-10 500	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TLK Privaat 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Rahandusministeeriumi määrusega välja antud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

TLK Privaat OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Ettevõtte koostas lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on: raha; lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid; lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Juhul, kui soetatud finantsvara (finantskohustuse) eest tasutakse koheselt rahas, loetakse selle soetusmaksumuseks saadud (makstud) rahasumma nominaalväärtust

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Vastavalt olulisuse printsiibile on aruande koostamisel rakendatud rida-realt konsolideerimise asemel kapitaliosaluse meetodit tütar- ja sidusettevõtete kajastamisel.

Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeering algelt arvele soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel. Kapitaliosaluse meetodil kajastatakse osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust bilansis netosummana ühel real ning osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kasumiaruandes netosummana ühel real.

Nõuded ja ettemaksed

Väljastatud laenude puhul hinnatakse iga laenu nõude laekumise tõenäolisust vähemalt kord aastas.

Finantskohustised

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

Finantskohustust 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.

Tulud

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Intrassikulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle, või olulist mõju teise osapooli äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtteid kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele otsustele;
- Eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu) ja nende poolt

kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	137 493	10 546	126 947
Muud nõuded	3 918	3 918	0
Intressinõuded	3 918	3 918	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	141 411	14 464	126 947

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	824 518	525 662	298 856
Muud nõuded	79 207	79 207	0
Intressinõuded	79 207	79 207	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	903 725	604 869	298 856

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
11449200	Tulik Invest OÜ	Eesti	Elamuskeskuse haldamine	0	39.68

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
Tulik Invest OÜ	0	5 327	-138 119	-132 792
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	5 327	-138 119	-132 792

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Tulik Invest OÜ	39.68	29.12.2022	5 327

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	420 046	420 046			6%	euro	31.12.2023
Seotud osapool	318	318			1%	euro	
Lühiajalised laenud kokku	420 364	420 364					
Pikaajalised laenud							
Seotud isik	55 035	20 800	34 235		6%	euro	13.08.2025
Seotud isik	11 500		11 500			euro	
Seotud osapool	127 363		127 363		1%	euro	31.12.2025
Laen	250 000		250 000		10%	euro	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	443 898	20 800	423 098				
Laenukohustised kokku	864 262	441 164	423 098				
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	437 000	437 000			6%	euro	30.09.2022
Seotud osapool	543	543			1%	euro	
Laen	10 000	10 000			2%	euro	07.03.2022
Lühiajalised laenud kokku	447 543	447 543					
Pikaajalised laenud							
Laen	250 000		250 000		10%	euro	31.12.2023
Seotud isik	61 036	22 800	38 236		6%	euro	13.08.2025
Seotud isik	13 500		13 500			euro	
Pikaajalised laenud kokku	324 536	22 800	301 736				
Laenukohustised kokku	772 079	470 343	301 736				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12	12
Maksuvõlad	56	56
Muud võlad	60 381	60 381
Intressivõlad	60 381	60 381
Kokku võlad ja ettemaksed	60 449	60 449
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	61	61
Muud võlad	46 164	46 164
Intressivõlad	46 164	46 164
Kokku võlad ja ettemaksed	46 225	46 225

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 000	1 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 000	1 200
Kokku müügitulu	24 000	1 200
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooni teenus	24 000	1 200
Kokku müügitulu	24 000	1 200

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	56 607	56 584
Kokku intressikulud	56 607	56 584

Lisa 9 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu laenudelt	61 310	44 927
Kokku intressitulud	61 310	44 927

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 464	515 661
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 464	515 661
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 706	494 393
Kokku laenukohustised	21 706	494 393

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	126 947	298 856
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 947	298 856
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	173 098	51 736
Kokku laenukohustised	173 098	51 736

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	752 930	70 240	87 314	735 856	39 397
Kokku antud laenud	752 930	70 240	87 314	735 856	39 397

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	735 856	51 513	649 877	137 492	31 872
Kokku antud laenud	735 856	51 513	649 877	137 492	31 872

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	103 599	13 500	42 020	75 079	3 649
Kokku laenukohustised	103 599	13 500	42 020	75 079	3 649

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 079	127 363	8 226	194 216	869
Kokku laenukohustised	75 079	127 363	8 226	194 216	869

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	1 200	0
Kokku müüdnud	0	0	0	0	1 200	0

Seotud osapolele antud laen summas 777404 eurot ja intressid summas 119896 eurot on kantud sidusettevõtte Tulik Invest OÜ omakapitali ja moodustatud sidusettevõtte muu omakapital kogusummas 897300 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2023

TLK Privaat OÜ (registrikood: 12470969) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TULLIO LIBLIK	Juhatuse liige	14.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 216
Kokku	-18 779
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-18 779
Kokku	-18 779

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	24000	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049721
E-posti aadress	tullio@sinvest.ee