

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Travel Accomodation Grp OÜ

registrikood: 11457174

tänavaja talu nimi, Narva mnt 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

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

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 oli soetatud 2 kinnisvara objekti Eestis ja müüdud 1 objekt Soomes. Nüüd on ettevõtte bilansis 5 objekti.

Aruandeaastal müügitulu oli 12 167 EUR.

Travel Accomodation Grp OÜ kahjumiks kujunes 32 688 eurot.

Juhatusel liikmetele tasu ei maksnud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	198 671	128 883	2
Nõuded ja ettemaksed	2 711	4 610	3
Kokku käibevarad	201 382	133 493	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 352 475	3 551 579	3
Kinnisvarainvesteeringud	506 083	405 590	6
Kokku põhivarad	3 858 558	3 957 169	
Kokku varad	4 059 940	4 090 662	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 669	4 703	8
Kokku lühiajalised kohustised	6 669	4 703	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 254 873	1 254 873	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 254 873	1 254 873	
Kokku kohustised	1 261 542	1 259 576	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 828 274	2 862 339	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 688	-34 065	
Kokku omakapital	2 798 398	2 831 086	
Kokku kohustised ja omakapital	4 059 940	4 090 662	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	12 167	20 814	10
Muud äritulud	3 400	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 155	-10 578	11
Mitmesugused tegevuskulud	-14 502	-11 359	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 007	-23 007	
Muud ärikulud	-22 500	-36 432	14
Ärikasum (kahjum)	-58 597	-60 562	
Intressitulud	25 909	26 497	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 688	-34 065	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 688	-34 065	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Travel Accomodation Grp OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Travel Accomodation Grp OÜ finantsseisundi ja tulemuse 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on äriühingu omanikud ja juhatuse liikmed ning nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid. Seotud osapoleks loetakse ka sidusettevõtet.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	198 671	128 883
Kokku raha	198 671	128 883

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 711	2 711	0
Ostjatelt laekumata arved	2 711	2 711	0
Laenunõuded	3 086 950	0	3 086 950
Muud nõuded	265 525	0	265 525
Intressinõuded	265 525	0	265 525
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 355 186	2 711	3 352 475

	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	0	3 311 950
Muud nõuded	239 629	0	239 629
Intressinõuded	239 629	0	239 629
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 556 189	4 610	3 551 579

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Intressinõuded	265 525	0	265 525	0.8%	EUR	2025
Kokku muud nõuded	265 525	0	265 525			

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

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Pikaajaline laen	3 086 950	0	3 086 950	0.8%	EUR	2025
Laenunõuded	3 086 950	0	3 086 950			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Pikaajaline laen	3 311 950	0	3 311 950	0.8%	EUR	2025
Laenunõuded	3 311 950	0	3 311 950			

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Ostud ja parendused	225 000	225 000
Müügid	-103 500	-103 500
Amortisatsioonikulu	-21 007	-21 007
31.12.2022		
Soetusmaksumus	570 140	570 140
Akumuleeritud kulum	-64 057	-64 057
Jääkmaksumus	506 083	506 083

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	12 167	20 814
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-16 155	-10 578

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud 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	2028
Intressi kohustused	12 423			12 423			
Pikaajalised laenud kokku	1 254 873			1 254 873			
Laenukohustised kokku	1 254 873			1 254 873			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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	2028
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)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	670	670
Muud võlad	750	750
Muud viitvõlad	750	750
Saadud ettemaksed	3 010	3 010
Muud võlad	2 239	2 239
Kokku võlad ja ettemaksed	6 669	6 669

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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 453	13 254
Soome	714	7 560
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 167	20 814
Kokku müügitulu	12 167	20 814
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rendile andmine	12 167	20 814
Kokku müügitulu	12 167	20 814

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-16 155	-10 578
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 155	-10 578

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Riiklikud ja kohalikud maksud	-260	0
Pangateenused	-254	-122
Raamatupidamis ja audiit. teenused	-4 326	-3 359
Juriidilised teenused	-8 872	-4 180
Muud	-790	-3 698
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-14 502	-11 359

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötajad ei olnud.

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	-22 500	-36 000
Eelnevade perioode kulud		
Muud	0	-432
Kokku muud ärikulud	-22 500	-36 432

Lisa 15 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressitulu laenudelt	25 896	26 497
Muud intressitulud	13	0
Kokku intressitulud	25 909	26 497

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 525 084	3 551 579	26 497	
Kokku antud laenud	3 525 084	3 551 579	26 497	
ANTUD LAENUD	31.12.2021	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	3 551 579	225 000	3 352 475	25 896
Kokku antud laenud	3 551 579	225 000	3 352 475	25 896

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
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	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: 30.06.23.

Travel Accomodation Grp OÜ (registrikood: 11457174) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Leonid Agejev

Juhatuse liige

Oleg Gostev

Juhatuse liige

30.06.23. 

I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

OÜ Travel Accomodation GRP osanikele

Reg. nr. 11457174

Oleme üle vaadanud **OÜ Travel Accomodation GRP** raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, kasumiaruannet 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 auditirvamust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades **OÜ Travel Accomodation GRP** finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Irina Somova
Vandeaudiitori number 263
I.S.Audiitorteenuste OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 104
Väike-Ameerika 8-216 Tallinn
04.07.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 828 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 688
Kokku	2 795 586

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	12167	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