

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: TR Sailing Management OÜ

registrikood: 12410542

tänavatalu 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 2022 a ettevõtte müügitulu ei saanud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 466	122
Finantsinvesteeringud	35	35
Nõuded ja ettemaksed	4 145	3 724
Kokku käibevarad	6 646	3 881
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 000	2 000
Materiaalsed põhivarad	8 642	1 644
Kokku põhivarad	10 642	3 644
Kokku varad	17 288	7 525
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	12 585	33 285
Võlad ja ettemaksed	625	1 562
Kokku lühiajalised kohustised	13 210	34 847
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	25 500
Kokku pikaajalised kohustised	0	25 500
Kokku kohustised	13 210	60 347
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 500	2 500
Ülekurss	54 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-55 322	-47 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-100	-7 687
Kokku omakapital	4 078	-52 822
Kokku kohustised ja omakapital	17 288	7 525

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Muud äritulud	7 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 311	-4 205
Mitmesugused tegevuskulud	-3 787	-294
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2	-3 188
Ärikasum (kahjum)	-100	-7 687
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-100	-7 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-100	-7 687

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. muutusid 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)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 311	4 205
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 311	4 205

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Riiklikud ja kohalikud maksud	75	0
Muud	3 712	294
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 787	294

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

2022 aastal ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 584	33 284
Kokku laenukohustised	12 584	33 284

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	0	25 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	25 500

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 284	20 700	12 584
Kokku laenukohustised	33 284	20 700	12 584

juhatuse liikmetele 2022 tasu ei makstud ega arvestatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

TR Sailing Management OÜ (registrikood: 12410542) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARGO RAUS	Juhatuse liige	09.01.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-55 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-100
Kokku	-55 422
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-55 422
Kokku	-55 422

Sidevahendid

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