

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Tasku MC OÜ

registrikood: 14268736

tänavanimi: Turu tn 2

maja number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 5167882

e-posti aadress: monika.vask@taskumeditiinikeskus.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tasku MC OÜ on asutatud mais 2017. aastal.
Ettevõtte tegeleb äriruumide üürileandmise ja haldamisega ning teadusuuringutega.
Ettevõtte on jätkuvalt tegev.

2023. aastal oli ettevõttel 2 töötajat.
Juhatuse liikmetele maksti töötasu 20`400 eurot.

Aruandeaasta puhaskasum oli 50`479 eurot (2022 63`148 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	212 739	208 899	2
Nõuded ja ettemaksed	41 063	44 194	3
Kokku käibevarad	253 802	253 093	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 215	634	5
Kokku põhivarad	1 215	634	
Kokku varad	255 017	253 727	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	160 732	49 921	4,6,10
Kokku lühiajalised kohustised	160 732	49 921	
Kokku kohustised	160 732	49 921	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 806	136 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 479	63 148	
Kokku omakapital	94 285	203 806	
Kokku kohustised ja omakapital	255 017	253 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	415 466	420 355	7
Mitmesugused tegevuskulud	-274 745	-292 497	8
Tööjõukulud	-50 009	-60 183	9,10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-576	-4 547	5
Ärikasum (kahjum)	90 136	63 128	
Intressitulud	343	20	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 479	63 148	
Tulumaks	-40 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 479	63 148	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna väljaantavad juhendid.

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandele kehtestatud nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsipidest. Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ning muid lühiajalisi (kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenuõuded) 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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki finantskohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud majandusaasta aruannet koostava ettevõttega sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige on seotud aruandva ettevõttega, kui see isik: (1) on aruandva ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige; või (2) omab valitsevat või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.

Ettevõtte on seotud aruandva ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest: (1) ettevõtte ja aruandev ettevõtte on ühise valitseva mõju all; (2) üks ettevõtte on kolmanda osapoole valitseva mõju all olev ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte; (3) ettevõtte omab aruandva ettevõtte üle valitsevat või olulist mõju; (4) ettevõtte on aruandva ettevõtte valitseva või olulise mõju all; (5) ettevõtte, mille üle aruandva ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad valitsevat või olulist mõju; (6) ettevõtte, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad valitsevat või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	132 394	138 879
LHV pank	80 345	70 020
Kokku raha	212 739	208 899

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 487	29 487
Ostjatelt laekumata arved	29 487	29 487
Tagatisraha	11 576	11 576
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 063	41 063
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 618	32 618
Ostjatelt laekumata arved	32 618	32 618
Tagatisraha	11 576	11 576
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 194	44 194

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	40 000	0	0
Käibemaks	0	2 300	0	2 484
Üksikisiku tulumaks	0	675	0	1 256
Sotsiaalmaks	0	1 122	0	2 937
Kohustuslik kogumispension	0	28	0	74
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	124
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		44 125		6 875

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	1 090	3 180	4 270	18 953	23 223
Akumuleeritud kulum	-1 090	-2 573	-3 663	-14 378	-18 041
Jääkmaksumus	0	607	607	4 575	5 182
Amortisatsioonikulu	0	-584	-584	-261	-845
Muud muutused	0	0		-3 703	-3 703
31.12.2022					
Soetusmaksumus	1 090	3 180	4 270	15 250	19 520
Akumuleeritud kulum	-1 090	-3 157	-4 247	-14 639	-18 886
Jääkmaksumus	0	23	23	611	634
Ostud ja parendused	0	0	0	1 157	1 157
Muud ostud ja parendused	0	0	0	1 157	1 157
Amortisatsioonikulu	0	-23	-23	-553	-576
31.12.2023					
Soetusmaksumus	1 090	3 180	4 270	16 407	20 677
Akumuleeritud kulum	-1 090	-3 180	-4 270	-15 192	-19 462
Jääkmaksumus	0	0	0	1 215	1 215

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 935	14 935	
Võlad töövõtjatele	1 349	1 349	
Võlad seotud osapooltele	14	14	
Maksuvõlad	44 125	44 125	4
Muud võlad	75 000	75 000	
Dividendivõlad	75 000	75 000	
Tagatisraha	25 309	25 309	
Kokku võlad ja ettemaksed	160 732	160 732	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 796	13 796	
Võlad töövõtjatele	3 701	3 701	
Maksuvõlad	6 875	6 875	4
Muud võlad	240	240	
Muud viitvõlad	240	240	
Tagatisraha	25 309	25 309	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 921	49 921	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	415 466	420 355
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	415 466	420 355
Kokku müügitulu	415 466	420 355
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	415 466	420 355
Kokku müügitulu	415 466	420 355

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	154 567	148 636
Energia	51 436	65 758
Elektrienergia	35 553	52 114
Soojusenergia	15 883	13 644
Veevarustusteenused	2 532	2 492
Mitmesugused bürookulud	9 807	9 117
Haldus, hooldus, remont	41 195	47 891
Valveteenus	4 400	4 978
Majapidamistarbed	4 681	3 163
Ohtlike jäätmete vedu	891	979
Muud	5 236	9 483
Kokku mitmesugused tegevuskulud	274 745	292 497

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Palgakulu	37 498	45 162	10
Sotsiaalmaksud	12 511	15 021	
Kokku tööjõukulud	50 009	60 183	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4	
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	2	2	
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2	10

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14	0
Kokku laenukohustised	14	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	144	0	144	0
Kokku laenukohustised	144	0	144	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14	0	14
Kokku laenukohustised	0	14	0	14

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	20 400	20 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2024

Tasku MC OÜ (registrikood: 14268736) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA VASK	Juhatuse liige	20.02.2024
LIIVIA RAUAM	Juhatuse liige	21.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 479
Kokku	90 285
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 285
Kokku	90 285

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	415466	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5167882
E-posti aadress	monika.vask@taskumeditstiinikeskus.ee