

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Falkor Holding OÜ

registrikood: 11295004

postiaadress: Rapla maakond, Märjamaa vald, Vaimõisa küla, Mõisa
postisihthnumber: 78205

telefon: +372 5019530

e-posti aadress: jaanus.kiili@mail.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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ on jätkanud tegevust kinnisvara arendamisel ja rentimisel ning muude teenuste osutamisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 513	6 329
Kokku käibevarad	7 513	6 329
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	410 698	409 660
Kokku põhivarad	410 698	409 660
Kokku varad	418 211	415 989
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	344 509	356 229
Kokku pikaajalised kohustised	344 509	356 229
Kokku kohustised	344 509	356 229
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620
Kohustuslik reservkapital	262	262
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 878	45 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 942	11 286
Kokku omakapital	73 702	59 760
Kokku kohustised ja omakapital	418 211	415 989

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	40 680	29 662
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 486	-15 252
Mitmesugused tegevuskulud	-3 179	-3 126
Muud ärikulud	-1 073	0
Ärikasum (kahjum)	13 942	11 284
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 942	11 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 942	11 286

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vaimõisa Möis 2023 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise 2023 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2012 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluuna kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on ettevõtte arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teastanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit, mida kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

-ehitised ja rajatised -3.5%

-muud masinad ja seadmed - 10-30%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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 saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eesti ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega seotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt.

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. Tulumaksu maksmise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Vaimõisa Mõis OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke,
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda,
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kokku raha	7 513	6 329

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2021				
Soetusmaksumus	291 880	2 205	2 581	296 666
Akumuleeritud kulum	0	-988	-291	-1 279
Jääkmaksumus	291 880	1 217	2 290	295 387
Ostud ja parendused	114 273			114 273
31.12.2022				
Soetusmaksumus	406 153	2 205	2 581	410 939
Akumuleeritud kulum	0	-988	-291	-1 279
Jääkmaksumus	406 153	1 217	2 290	409 660
Ostud ja parendused			1 038	1 038
31.12.2023				
Soetusmaksumus	406 153	2 205	3 619	411 977
Akumuleeritud kulum	0	-988	-291	-1 279
Jääkmaksumus	406 153	1 217	3 328	410 698

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	2 519	1 947
Elektrienergia	1 899	1 736
Kütus	620	211
Mitmesugused bürookulud	660	1 179
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 179	3 126

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2023

Falkor Holding OÜ (registrikood: 11295004) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS KIILI	Juhatuse liige	31.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 942
Kokku	70 820
Jaotamine	
Kokku	70 820

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 942
Kokku	70 820

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	36171	88.92%	Jah
Teadus- ja arendustegevus sotsiaal- ja humanitaarteaduste vallas	72201	4509	11.08%	Ei