

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TSE OÜ

registrikood: 12371641

postiaadress: Harju maakond, Raasiku vald, Aruküla alevik,
Kuuse tn 2

postisihthnumber: 75201

telefon: +372 5050758

e-posti aadress: toomas.sutrop@techgroup.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	6
Lisa 3 Muud nõuded	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Intressitulud	7
Lisa 6 Tulumaks	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Majandusaasta tulemuseks oli kasum 75314 €. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	111	22 740	48 425	
Nõuded ja ettemaksed	720 650	658 170	558 170	3
Kokku käibevarad	720 761	680 910	606 595	
Põhivarad				
Finantsinvesteeringud	59 400	59 400	59 400	2
Kokku põhivarad	59 400	59 400	59 400	
Kokku varad	780 161	740 310	665 995	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	292 147	327 610	310 537	4
Kokku lühiajalised kohustised	292 147	327 610	310 537	
Kokku kohustised	292 147	327 610	310 537	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	410 200	352 958	260 955	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 314	57 242	92 003	
Kokku omakapital	488 014	412 700	355 458	
Kokku kohustised ja omakapital	780 161	740 310	665 995	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1	-80	
Ärikasum (kahjum)	-1	-80	
Intressitulud	75 315	57 322	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 314	57 242	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 314	57 242	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TSE OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

TSE OÜ on vastavalt Raamatupidamise seadusele koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Kasumiaruanne on koostatud vastavalt skeemile 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha pangas.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub kas soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid finantsvarade languse osas. Juhul kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestuse aluseks on sisemine intressimäär.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	
		Aktsiad ja osad	
31.12.2021	59 400		59 400
31.12.2022	59 400		59 400
		Kokku	
		Aktsiad ja osad	
31.12.2022	59 400		59 400
31.12.2023	59 400		59 400

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2023
Kokku muud nõuded	720 650
	31.12.2022
Kokku muud nõuded	658 170

Antud laenude intressimäär on 5%, 8%, 20% aastas

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
diskonteeritud laen	292 147	292 147		
Lühiajalised laenud kokku	292 147	292 147		
Laenukohustised kokku	292 147	292 147		
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
diskonteeritud laen	327 610	327 610		
Lühiajalised laenud kokku	327 610	327 610		
Laenukohustised kokku	327 610	327 610		

Laenuandjaks on Toomas Sutrop. Laenusumma 299450 € aastas on diskonteeritud nüüdisväärtusesse intressiga 2,5%

Lisa 5 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu laenudelt	76 202	56 895
Intressitulu diskonteerimisest	-887	427
Kokku intressitulud	75 315	57 322

Lisa 6 Tulumaks

(eurodes)

Potentsiaalse kohustusena arvestatakse tulumaksukohustust, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega. Ettevõtte kasum seisuga 31.12.2023 on 485514€. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 97103 €, seega netodividendidena on võimalik välja maksta 388411 €.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	720 650	658 170	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	720 650	658 170	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	292 147	327 610	4
Kokku laenukohustised	292 147	327 610	
Võlad ja ettemaksed			
Kokku võlad ja ettemaksed	292 147	327 610	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenu	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	558 170	129 000	658 170	56 891	3
Kokku antud laenu	558 170	129 000	658 170	56 891	
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenu	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	658 170	62 480	720 650	76 200	3
Kokku antud laenu	658 170	62 480	720 650	76 200	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	310 537	17 073	327 610	4
Kokku laenukohustised	310 537	17 073	327 610	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	327 610	35 463	292 147	
Kokku laenukohustised	327 610	35 463	292 147	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2024

TSE OÜ (registrikood: 12371641) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SUTROP	Juhatuse liige	20.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	410 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 314
Kokku	485 514

TSE OÜ juhatuse otsusega dividende mitte maksta. Aruandeaasta kasum 75314 eurot kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.