

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ ITP Arendusprojekt

registrikood: 12728296

tänava/talu nimi, Paju tn 2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50603

telefon: +372 7413285

e-posti aadress: indrek@vallikraavi.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	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	9
Lisa 10 Üldhalduskulud	9
Lisa 11 Tööjõukulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Plaanis on ehitada kummalegi kinnistule üks kuni 4000 m²-ne mitmefunktsiooniline hoone. Valmivad hooned on plaanis välja üürida.

Firma juhatuse on ühe liikmeline.

Juhatuse liikmele 2023. aastal tasu ei makstud, samuti ei ole ettevõttes töötajaid.

2024. aastal jätkatakse tegevustega, et leida sobilikud üürnikud.

Indrek Rentel

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 367	6 610	2
Nõuded ja ettemaksed	1 550	1 737	3
Kokku käibevarad	6 917	8 347	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	159 039	159 039	5
Kokku põhivarad	159 039	159 039	
Kokku varad	165 956	167 386	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	42 192	39 491	7
Kokku lühiajalised kohustised	42 192	39 491	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	89 996	89 996	6
Kokku pikaajalised kohustised	89 996	89 996	
Kokku kohustised	132 188	129 487	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 504	2 504	8
Ülekurss	100 000	100 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-64 605	-59 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 131	-5 271	
Kokku omakapital	33 768	37 899	
Kokku kohustised ja omakapital	165 956	167 386	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-756	-756	9
Brutokasum (-kahjum)	-756	-756	
Turustuskulud	0	-95	
Üldhalduskulud	-676	-825	10
Muud ärikulud	0	-50	
Ärikasum (kahjum)	-1 432	-1 726	
Intressitulud	1	1	
Intressikulud	-2 700	-3 546	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 131	-5 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 131	-5 271	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITP Arendusprojekt OÜ 2023.a. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja töötatud ja Rahandusministri poolt kehtestatud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt soetusmaksumuse printsiibist.

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Lühiajaliste varadena on näidatud varad, mis eeldatavasti realiseeritakse järgmisel majandusaastal. Lühiajaliste kohustustena on näidatud kohustused, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Ülejäänud varad ja kohustused on näidatud pikaajalistena.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduses kajastatud skeem nr. 2 kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Töötasu juhatuse liikmetele makstud pole.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse aruannetes arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjektie (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud. Pooleliolevat kinnisvarainvesteeringut ei amortiseerita, kinnisvarainvesteeringuna kajastatud hooned amortiseeritakse 100 aastat.

Finantskohustised

Finantskohustused kajastatakse soetusmaksumuses. Finantskohustused kajastatakse lühiajalistena, kui nende tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, ülejäänud kohustused näidatakse pikaajalistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud kulutusi on võimalik osalduväärselt mõõta. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt. Dividenditulu arvestatakse dividendide väljakuulutamisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ ITP Arendusprojekt juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted;
- OÜ ITP Arendusprojekt emaettevõtte Vallikraavi Kinnisvara AS, emaettevõtte juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted;

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arveldusarve	5 367	6 610
Kokku raha	5 367	6 610

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 369	1 369	4
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	180	180	
Tulevaste perioodide kulud	180	180	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 550	1 550	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 556	1 556	4
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	180	180	
Tulevaste perioodide kulud	180	180	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 737	1 737	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	1 369	1 556
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 369	1 556

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	159 039	159 039
Jääkmaksumus	159 039	159 039
31.12.2022		
Soetusmaksumus	159 039	159 039
Jääkmaksumus	159 039	159 039
31.12.2023		
Soetusmaksumus	159 039	159 039
Jääkmaksumus	159 039	159 039

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen emattevõttelt	89 996		89 996		3%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	89 996		89 996				
Laenukohustised kokku	89 996		89 996				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen emattevõttelt	89 996		89 996		3%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	89 996		89 996				
Laenukohustised kokku	89 996		89 996				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76	76
Muud võlad	42 116	42 116
Intressivõlad	42 116	42 116
Kokku võlad ja ettemaksed	42 192	42 192
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	75	75
Muud võlad	39 416	39 416
Intressivõlad	39 416	39 416
Kokku võlad ja ettemaksed	39 491	39 491

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 504	2 504
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2023	2022
Reklaamimaks	-756	-756
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-756	-756

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2023	2022
Muud	-410	-559
Maamaks	-266	-266
Kokku üldhalduskulud	-676	-825

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulud ITP Arendusprojekt OÜ-s aruandeaastal puuduvad.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Vallikraavi Kinnisvara AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	64	64
Kokku võlad ja ettemaksed	64	64

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	89 996	89 996
Kokku laenukohustised	89 996	89 996

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	139 998	50 002	89 996	3 546
Kokku laenukohustised	139 998	50 002	89 996	3 546

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	89 996	0	89 996	2 700
Kokku laenukohustised	89 996	0	89 996	2 700

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	234	212
Kokku ostetud	234	212

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2024

OÜ ITP Arendusprojekt (registrikood: 12728296) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK RENTEL	Juhatuse liige	22.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-64 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 131
Kokku	-68 736

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-64 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 131
Kokku	-68 736
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-68 736
Kokku	-68 736