

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Travel Accomodation Grp OÜ

registrikood: 11457174

tänava/talu nimi, Narva mnt 13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

e-posti aadress: irina@larssen.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 Muud nõuded	8
Lisa 5 Laenunõuded	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressitulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

Travel Accomodation Grp OÜ endine Fremad Group OÜ asutati 03.01.2008.a. Saamal aastal alustati majandustegevusega.

Põhitegevusalaks on kinnisvara rendile andmine Eestis ja Soomes.

Aruandeaastal oli soetatud 2 kinnisvara objekti Eestis ja müüdud 1 objekt Soomes. Nüüd on ettevõtte bilansis 5 objekti.

Aruandeaastal müügitulu oli 22 997 EUR.

Travel Accomodation Grp OÜ kahjumiks kujunes 11 515 eurot.

Juhatusel liikmetele tasu ei maksnud.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on Travel Accomodation Grp OÜ põhieesmärkideks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	121 146	198 671	2
Finantsinvesteeringud	37 752	0	
Nõuded ja ettemaksed	3 755	2 711	3
Kokku käibevarad	162 653	201 382	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 378 971	3 352 475	3
Kinnisvarainvesteeringud	485 076	506 083	6
Kokku põhivarad	3 864 047	3 858 558	
Kokku varad	4 026 700	4 059 940	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 944	6 669	8
Kokku lühiajalised kohustised	5 944	6 669	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 225 429	1 254 873	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 225 429	1 254 873	
Kokku kohustised	1 231 373	1 261 542	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 000	2 556	9
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 795 586	2 828 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 515	-32 688	
Kokku omakapital	2 795 327	2 798 398	
Kokku kohustised ja omakapital	4 026 700	4 059 940	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	22 997	12 167	10
Muud äritulud	0	3 400	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 294	-16 155	11
Mitmesugused tegevuskulud	-12 189	-14 502	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 007	-21 007	
Muud ärikulud	0	-22 500	
Ärikasum (kahjum)	-38 493	-58 597	
Intressitulud	26 978	25 909	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 515	-32 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 515	-32 688	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Travel Accomodation Grp OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Travel Accomodation Grp OÜ finantsseisundi ja tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande saaks oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluste standart on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhimõtetele kehtestatakse raamatupidamisele seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et Travel Accomodation Grp OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkivõime arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, millise perioodi eest või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapooled on äriühingu omanikud ja juhatuse liikmed ning nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid. Seotud osapooleks loetakse ka sidusettevõtet.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Arvelduskontod	121 146	198 671
Kokku raha	121 146	198 671

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 355	2 355	0
Ostjatelt laekumata arved	2 355	2 355	0
Laenu nõuded	3 086 950	0	3 086 950
Muud nõuded	292 021	0	292 021
Intressinõuded	292 021	0	292 021
Ettemaksed	1 400	1 400	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 382 726	3 755	3 378 971
	31.12.2022	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 711	2 711	0
Ostjatelt laekumata arved	2 711	2 711	0
Laenu nõuded	3 086 950	0	3 086 950
Muud nõuded	265 525	0	265 525
Intressinõuded	265 525	0	265 525
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 355 186	2 711	3 352 475

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Intressinõuded	292 021	0	292 021			
Intressinõuded						
Kokku muud nõuded	292 021	0	292 021			
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Intressinõuded	265 525	0	265 525	0.8%	EUR	2025
Intressinõuded						
Kokku muud nõuded	265 525	0	265 525			

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	3 086 950	0	3 086 950			
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Pikaajaline laen	3 086 950	0	3 086 950	0.8%	EUR	2025
Laenunõuded	3 086 950	0	3 086 950			

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	460 140	460 140
Akumuleeritud kulum	-54 550	-54 550
Jääkmaksumus	405 590	405 590
Ostud ja parendused	225 000	225 000
Müügid	-103 500	-103 500
Amortisatsioonikulu	-21 007	-21 007
31.12.2022		
Soetusmaksumus	570 140	570 140
Akumuleeritud kulum	-64 057	-64 057
Jääkmaksumus	506 083	506 083
Amortisatsioonikulu	-21 007	-21 007
31.12.2023		
Soetusmaksumus	570 140	570 140
Akumuleeritud kulum	-85 064	-85 064
Jääkmaksumus	485 076	485 076

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	21 330	12 167
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-28 340	-16 155

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised võlakohustused	1 213 005			1 213 005	0%	EUR	2028
Intressi kohustused	12 424			12 424			
Pikaajalised laenud kokku	1 225 429			1 225 429			
Laenukohustised kokku	1 225 429			1 225 429			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised võlakohustused	1 242 450			1 242 450	0%	EUR	2028
Intressi kohustused	12 423			12 423			
Pikaajalised laenud kokku	1 254 873			1 254 873			
Laenukohustised kokku	1 254 873			1 254 873			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad seotud osapooltele	2 239	2 239
Muud võlad	750	750
Muud viitvõlad	750	750
Saadud ettemaksed	2 955	2 955
Kokku võlad ja ettemaksed	5 944	5 944

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	670	670
Muud võlad	750	750
Muud viitvõlad	750	750
Saadud ettemaksed	3 010	3 010
Muud võlad	2 239	2 239
Kokku võlad ja ettemaksed	6 669	6 669

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	11 000	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 493	11 453
Soome	3 504	714
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 997	12 167
Kokku müügitulu	22 997	12 167
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rendile andmine	22 997	12 167
Kokku müügitulu	22 997	12 167

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-28 294	-16 155
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 294	-16 155

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 776	-260
Pangateenused	-288	-254
Raamatupidamis ja audiit. teenused	-4 827	-4 326
Juriidilised teenused	-3 816	-8 872
Muud	-1 482	-790
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 189	-14 502

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötajad ei olnud.

Lisa 14 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022
Intressitulu hoiustelt	475	0
Intressitulu laenudelt	26 496	25 896
Muud intressitulud	7	13
Kokku intressitulud	26 978	25 909

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 239	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 239	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 551 579	225 000	3 352 475	25 896
Kokku antud laenud	3 551 579	225 000	3 352 475	25 896

ANTUD LAENUD	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 352 475	3 352 475	26 496
Kokku antud laenud	3 352 475	3 352 475	26 496

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 245 873	1 245 873	0	
Kokku laenukohustised	1 245 873	1 245 873	0	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 245 873	-29 444	1 225 429	0
Kokku laenukohustised	1 245 873	-29 444	1 225 429	0

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.24

Travel Accomodation Grp OÜ (registrikood: 11457174) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

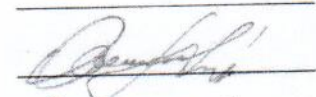
Kuupäev ja allkiri

Leonid Agejev

Juhatuse liige

Oleg Gostev

Juhatuse liige


20.06.24

I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

OÜ Travel Accomodation GRP osanikele

Reg. nr. 11457174

Oleme üle vaadanud **OÜ Travel Accomodation GRP** raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, kasumiaruannet nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatus läbi kooskõlas ülevaatus töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatus töövõttud*. ISRE (Eesti) 2400 nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusele ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane), analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades **OÜ Travel Accomodation GRP** finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Irina Somova
Vandeaudiitori number 263
I.S.Audiitorteenuste OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 104
Väike-Ameerika 8-216 Tallinn
25.06.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 795 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 515
Kokku	2 784 071

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	22997	100.00%	Jah