

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TR Sailing Management OÜ

registrikood: 12410542

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Pirita linnaosa,
Lõhmuse tee 1a

postisihthnumber: 12113

e-posti aadress: targo.raus@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kaubad, toore, materjal ja teenused	6
Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

TR Sailing Management OÜ tegeles aruandeaastal ettevõtte arendustegevustega. Otsiti tegutsemisvõimalusi uutel tegevusaladel Seoses potentsiaalsete koostööpartnerite otsimise ning kohtumistega olid ettevõtte peamised kulud seotud koostööpartnerite analüüsi ja valiku tegemisega ning taustainfo kogumisega, turuolukorra ning konkurentide analüüsimisega ning oma toodete arendustegevusega.

2023. a. analüüsiiti ning tehti ettevalmistusi müügiteenuse ning müügikonsultatsioonide pakkumiseks jae ja hulgimüüjatele. Jätkati ettevalmistusi koostööks metsamaade haldamise ja investeerimise eesmärgil ostmiseks. Eelmistel aastatel alustatud kinnisvaraprojektis edasimineku ei olnud ning sobilike maatükkide kaardistamine jätkus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	13	2 466
Finantsinvesteeringud	0	35
Nõuded ja ettemaksed	5 127	4 165
Kokku käibevarad	5 140	6 666
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 000	2 000
Materiaalsed põhivarad	13 454	8 642
Kokku põhivarad	15 454	10 642
Kokku varad	20 594	17 308
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	15 115	12 585
Võlad ja ettemaksed	2 247	645
Kokku lühiajalised kohustised	17 362	13 230
Kokku kohustised	17 362	13 230
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 500	5 500
Ülekurs	54 000	54 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-55 422	-55 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-846	-100
Kokku omakapital	3 232	4 078
Kokku kohustised ja omakapital	20 594	17 308

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	663	0
Muud äritulud	8 000	7 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 002	-3 310
Mitmesugused tegevuskulud	-2 734	-3 788
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 188	-2
Ärikasum (kahjum)	-1 261	-100
Intressitulud	415	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-846	-100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-846	-100

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TR sailing management OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning vastavalt Väikeettevõtetele

kehtestatud nõuetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning ümardatud euro täpsuseni

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2017 aastal jõustus seadusemuudatus kus Eesti hea raamatupidamise tava asendus Eesti finantsaruandluse standardiga. muutusid nõuded esitatavatele aruannetele ning käesolavas aruandes lähtutakse uutest nõudmistest mis on :

1. nõutud on kaks põhjaruannet: pikk ja detailne bilanss ning kasumiaruanne (mis on sisuliselt sama täna kehtiva kasumiaruandega)
2. nõutud on tegevusaruande esitamine
3. nõutud on maksimaalselt üheksa lisa, mille täitmine on kohustuslik vaid juhul, kui ettevõtjal on selliseid kirjeid ja need on olulised

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse väärtuses, mis vastab nende tekkimise hetkele (ettemaksed erinevate teenuste eest ja enamasti käibemaks).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses

finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 002	3 310
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 002	3 310

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	75
Muud	2 734	3 713
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 734	3 788

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

2023 aastal ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud

Lisa 5 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	15 114	12 584
Kokku laenukohustised	15 114	12 584

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 284	20 700	12 584
Kokku laenukohustised	33 284	20 700	12 584
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 584	2 530	15 114
Kokku laenukohustised	12 584	2 530	15 114

Juhatuse liikmetele 2023 tasu ei makstud ega arvestatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

TR Sailing Management OÜ (registrikood: 12410542) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARGO RAUS	Juhatuse liige	03.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-55 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-846
Kokku	-56 268
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 268
Kokku	56 268

kahjumi katmise ettepanek
suurendada eelmiste perioodide jaotamata kasumi/kahjum summat

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	663	100.00%	Jah