

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Taratata OÜ

registrikood: 12160890

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tartu mnt 14

postisihthnumber: 10117

e-posti aadress: info@colonna.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Taratata OÜ (edaspidi nimetatud ka Ettevõtte) registreeriti äriregistris 13.09.2011.a. Ettevõtte osakapital on 2 550 eurot ja jaguneb üheks osaks.

Ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301), valdusfirmade tegevus (EMTAK 64201), ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221).

Aruandeaastal Ettevõttel töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Ettevõtte juhatus on 1-liikmeline. Juhatusel 2023. aastal tasu ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	72	984	2
Nõuded ja ettemaksed	20 394	16 508	3
Kokku käibevarad	20 466	17 492	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	75 000	75 000	4
Nõuded ja ettemaksed	76 673	76 673	3
Kokku põhivarad	151 673	151 673	
Kokku varad	172 139	169 165	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	43 602	40 612	6
Kokku lühiajalised kohustised	43 602	40 612	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	118 000	118 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	118 000	118 000	
Kokku kohustised	161 602	158 612	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	7
Ülekurss	9 950	9 950	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 947	-1 995	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16	48	
Kokku omakapital	10 537	10 553	
Kokku kohustised ja omakapital	172 139	169 165	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-912	-849	
Ärikasum (kahjum)	-912	-849	
Intressitulud	3 887	3 888	
Intressikulud	-2 991	-2 991	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16	48	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16	48	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Taratata OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Soetusmaksumuse meetodil (s.t soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused) kajastatakse investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta.

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 (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

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

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruandes on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtte osanikke;

- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
 - eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha arvelduskontodel	72	984
Kokku raha	72	984

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	76 673	0	76 673	0
Muud nõuded	20 394	20 394	0	0
Intressinõuded	20 394	20 394	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 067	20 394	76 673	0

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	76 673	0	76 673	0
Muud nõuded	16 508	16 508	0	0
Intressinõuded	16 508	16 508	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 181	16 508	76 673	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku	
31.12.2021	75 000		75 000
31.12.2022	75 000		75 000

	Aktsiad ja osad	Kokku	
31.12.2022	75 000		75 000
31.12.2023	75 000		75 000

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on 2023. ja 2022. aastal kajastatud 10%-line osalus ettevõttes Academy Holding OÜ. Osalust kajastatakse soetusmaksumuses.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Taratata S.R.L. Itaalia	118 000	0	118 000	0	2,5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	118 000	0	118 000	0				
Laenukohustised kokku	118 000	0	118 000	0				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Taratata S.R.L. Itaalia	118 000	0	118 000	0	2,5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	118 000	0	118 000	0				
Laenukohustised kokku	118 000	0	118 000	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	43 602	43 602	0	0	
Intressivõlad	43 602	43 602	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	43 602	43 602	0	0	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	40 612	40 612	0	0	
Intressivõlad	40 612	40 612	0	0	9
Kokku võlad ja ettemaksed	40 612	40 612	0	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid aastatel 2023 ja 2022 töötajad.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Taratata S.R.L
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Itaalia

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	43 602	40 612
Kokku võlad ja ettemaksed	43 602	40 612

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Emaettevõtja	118 000	118 000
Kokku laenukohustised	118 000	118 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	118 000	118 000	2 991
Kokku laenukohustised	118 000	118 000	2 991
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	118 000	118 000	2 991
Kokku laenukohustised	118 000	118 000	2 991

Kohustis seotud osapoolte ees sisaldab laenukohustist summas 118 000 eurot (31.12.2022: 118 000 eurot) ja intressikohustist summas 43 602 eurot (31.12.2022: 40 612 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2024

Taratata OÜ (registrikood: 12160890) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI TARING	Sisestaja	22.08.2024
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	22.08.2024
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16
Kokku	-1 963
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 963
Kokku	-1 963

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16
Kokku	-1 963
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 963
Kokku	-1 963