

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Travel Accomodation Grp OÜ

registrikood: 11457174

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Narva mnt 13

postisihthnumber: 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 Laenunõuded	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Intressitulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

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 17 kinnisvara objekti Soomes . Nüüd on ettevõtte bilansis 22 objekti.

Aruandeaastal müügitulu oli 48 579 EUR.

Võttes arvesse kommunaal- ja tehniliste kulude kasvu ning kinnisvaraturu hindade kõikumist, lõpetas ettevõtte aruandeperioodi kahjumiga.

Juhatus töötab välja uusi strateegiaid ja plaane kasumlikkuse saavutamiseks järgmisel aruandeperioodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 498	121 146	2
Finantsinvesteeringud	60 436	37 752	
Nõuded ja ettemaksed	101	3 755	3
Kokku käibevarad	73 035	162 653	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	3 378 971	3
Kinnisvarainvesteeringud	2 913 831	485 076	5
Kokku põhivarad	2 913 831	3 864 047	
Kokku varad	2 986 866	4 026 700	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 500	5 944	7
Kokku lühiajalised kohustised	5 500	5 944	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 225 429	1 225 429	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 225 429	1 225 429	
Kokku kohustised	1 230 929	1 231 373	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 000	11 000	8
Registreerimata osakapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 784 071	2 795 586	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 039 390	-11 515	
Kokku omakapital	1 755 937	2 795 327	
Kokku kohustised ja omakapital	2 986 866	4 026 700	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	48 579	22 997	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 295	-28 294	10
Mitmesugused tegevuskulud	-61 771	-12 189	11
Tööjõukulud	-31 804	0	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-158 232	-21 007	
Muud ärikulud	-784 602	0	
Ärikasum (kahjum)	-1 042 125	-38 493	
Intressitulud	2 735	26 978	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 039 390	-11 515	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 039 390	-11 515	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Travel Accomodation Grp OÜ 2024. aasta raamatupidamise aastaaruande eesmärk on anda kasutajale, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, Travel Accomodation Grp OÜ finantsseisundi ja tulemise 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 finantsaruandluse standard 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 Toimikonna 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 algselt 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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise 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 osapoolteks loetakse ka sidusettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Arvelduskontod	12 498	121 146
Kokku raha	12 498	121 146

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Ettemaksed	101	101	
Muud makstud ettemaksed	101	101	
Kokku nõuded ja ettemaksed	101	101	
	31.12.2023	Jaotus järelejäänud 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
Laenunõuded	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

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Juriidiline isik			0
	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Juriidiline isik	3 086 950		3 086 950
Laenunõuded	3 086 950	0	3 086 950

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Ostud ja parendused	3 029 500	3 029 500
Amortisatsioonikulu	-165 745	-165 745
Muud muutused	-435 000	-435 000
31.12.2024		
Soetusmaksumus	3 164 640	3 164 640
Akumuleeritud kulum	-250 809	-250 809
Jääkmaksumus	2 913 831	2 913 831

	2024	2023
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	48 579	21 330
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-54 295	-28 340

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	1 225 429		1 225 429		0	EUR	2028
Pikaajalised laenud kokku	1 225 429		1 225 429				
Laenukohustised kokku	1 225 429		1 225 429				
	31.12.2023	Jaotus järeljäänud 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			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad seotud osapooltele	1 795	1 795
Muud võlad	750	750
Muud viitvõlad	750	750
Saadud ettemaksed	2 955	2 955
Muud saadud ettemaksed	2 955	2 955
Kokku võlad ja ettemaksed	5 500	5 500
	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	11 000	11 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 191	19 493
Soome	24 388	3 504
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 579	22 997
Kokku müügitulu	48 579	22 997
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara rendile andmine	48 579	22 997
Kokku müügitulu	48 579	22 997

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2024	2023
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-54 295	-28 294
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 295	-28 294

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	2023
Riiklikud ja kohalikud maksud	-51 240	-1 776
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 611	0
Pangateenused	-311	-288
Raamatupidamis ja audiit. teenused	-6 209	-4 827
Juriidilisedteenused	-2 400	-3 816
Muud	0	-1 482
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-61 771	-12 189

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Palgakulu	16 338	0
Sotsiaalmaksud	15 416	0
Kokku tööjõukulud	31 754	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Ettevõtte maksab Soome residendile palka ja makse Soomes.

Lisa 13 Intressitulud

(eurodes)

	2024	2023
Intressitulu hoiustelt	2 691	475
Intressitulu laenudelt	0	26 496
Muud intressitulud	44	7
Kokku intressitulud	2 735	26 978

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 795	2 239
Kokku võlad ja ettemaksed	1 795	2 239

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

ANTUD LAENUD	31.12.2023	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2024	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	0	0
Kokku antud laenud	3 352 475	3 352 475	0	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
LAENUKOHUSTISED	31.12.2023		31.12.2024	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 225 429		1 225 429	
Kokku laenukohustised	1 225 429		1 225 429	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	16 338	0

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2025

Travel Accomodation Grp OÜ (registrikood: 11457174) 01.01.2024 - 31.12.2024 imporditud majandusaasta aruande dokumendi õigsust on kinnitanud::

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

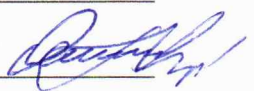
Kuupäev ja allkiri

Leonid Agejev

Juhatuse liige

Oleg Gostev

Juhatuse liige

20.05.2025 

Aruande kinnitused

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2025

Travel Accomodation Grp OÜ (registrikood: 11457174) 01.01.2024 - 31.12.2024 imporditud majandusaasta aruande dokumendi õigsust on kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Irina Vassilevskaja	Sisestaja	20.05.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 784 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 039 390
Kokku	1 744 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	EMTAK 2025	48579	100.00%	Jah