

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Patagucci OÜ

registrikood: 16689601

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Erika tn 15-18

postisihthnumber: 10416

e-posti aadress: haver.jarveoja@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Patagucci OÜ asutati 07.03.2023 .

Tema põhitegevusala on kinnisvarainvesteeringute haldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 069	66	
Finantsinvesteeringud	0	4 533	
Nõuded ja ettemaksed	4 864	9 513	2
Kokku käibevarad	5 933	14 112	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	591 925	526 970	4
Kokku põhivarad	591 925	526 970	
Kokku varad	597 858	541 082	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	90 357	7 400	
Võlad ja ettemaksed	5 368	15 108	5
Kokku lühiajalised kohustised	95 725	22 508	
Kokku kohustised	95 725	22 508	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Ülekurss	554 137	554 137	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 063	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 441	-38 063	
Kokku omakapital	502 133	518 574	
Kokku kohustised ja omakapital	597 858	541 082	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	07.03.2023 - 31.12.2023	Lisa nr
Müügitulu	15 133	690	7
Muud äritulud	7 104	0	4
Mitmesugused tegevuskulud	-38 699	-35 023	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-7 104	4
Ärikasum (kahjum)	-16 462	-41 437	
Muud finantstulud ja -kulud	21	3 374	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 441	-38 063	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 441	-38 063	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2024	07.03.2023 - 31.12.2023
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 462	-41 437
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 104	7 104
Kokku korrigeerimised	-7 104	7 104
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 649	-9 513
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-9 740	15 108
Laekunud intressid	0	2 007
Kokku rahavood äritegevusest	-28 657	-26 731
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-57 851	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-534 074
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-54 777
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	4 554	51 611
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-53 297	-537 240
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	86 337	7 400
Saadud laenude tagasimaksed	-3 380	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	554 137
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	82 957	561 537
Kokku rahavood	1 003	-2 434
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 003	-2 434
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 069	66

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.03.2023	2 500	0	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-38 063	-38 063
Emiteeritud osakapital	0	0	0	0
Muud muutused omakapitalis	0	554 137	0	554 137
31.12.2023	2 500	554 137	-38 063	518 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-16 441	-16 441
31.12.2024	2 500	554 137	-54 504	502 133

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Patagucci OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse §34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

Patagucci OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskontode jääke pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinuskärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kinnisvarainvesteering on osaliselt ümber klassifitseeritud soetusmaksumuse meetodilt õiglase väärtuse meetodile.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud, juhatuse liikmed ning nende sugulased ja nendele kuuluvad teised ettevõtted, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	188	188
Muud nõuded	4 675	4 675
Viitlaekumised	4 675	4 675
Ettemaksed	1	1
Tulevaste perioodide kulud	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 864	4 864
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	690	690
Ostjatelt laekumata arved	690	690
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 460	6 460
Muud nõuded	2 350	2 350
Viitlaekumised	2 350	2 350
Ettemaksed	13	13
Muud makstud ettemaksed	13	13
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 513	9 513

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
07.03.2023	0	0
Soetamine	54 777	54 777
Müük müügihinnas või lunastamine	-51 611	-51 611
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 367	1 367
31.12.2023	4 533	4 533
	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2023	4 533	4 533
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 554	-4 554
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	21	21
31.12.2024	0	0

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
Ostud ja parendused	331 000	203 074	534 074
Amortisatsioonikulu	-7 104	0	-7 104
31.12.2023			
Soetusmaksumus	331 000	203 074	534 074
Akumuleeritud kulum	-7 104	0	-7 104
Jääkmaksumus	323 896	203 074	526 970
Ostud ja parendused	0	57 851	57 851
Ümberliigitamised	-331 000	0	-331 000
Muud muutused	7 104	0	7 104
31.12.2024			
Soetusmaksumus	0	260 925	260 925
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	260 925	260 925

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2023	0
Ümberliigitamised	331 000
31.12.2024	331 000

	2024	07.03.2023 - 31.12.2023
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	15 133	690
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	17 899	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 829	1 829
Muud võlad	3 539	3 539
Muud viitvõlad	3 539	3 539
Kokku võlad ja ettemaksed	5 368	5 368
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 876	14 876
Muud võlad	232	232
Muud viitvõlad	232	232
Kokku võlad ja ettemaksed	15 108	15 108

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 eurot.		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2024	07.03.2023 - 31.12.2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 133	690
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 133	690
Kokku müügitulu	15 133	690
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulud	15 133	690
Kokku müügitulu	15 133	690

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2024	07.03.2023 - 31.12.2023
Mitmesugused bürookulud	5 247	6 925
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	730
Muud	33 452	27 368
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 699	35 023

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2024	07.03.2023 - 31.12.2023
Muud tulud	21	3 374
Kokku muud finantstulud ja -kulud	21	3 374

Lisa 10 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	2 214	233
Kokku võlad ja ettemaksed	2 214	233

PIKAAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 357	7 400
Kokku laenukohustised	90 357	7 400

LAENUKOHUSTISED	07.03.2023	Saadud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 400	7 400
Kokku laenukohustised	0	7 400	7 400

LAENUKOHUSTISED	31.12.2023	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2024
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 400	86 337	-3 380	90 357
Kokku laenukohustised	7 400	86 337	-3 380	90 357

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2025

Patagucci OÜ (registrikood: 16689601) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAVER JÄRVEOJA	Juhatuse liige	29.05.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 441
Kokku	-54 504
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-54 504
Kokku	-54 504

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 441
Kokku	-54 504
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-54 504
Kokku	-54 504

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	EMTAK 2025	15133	100.00%	Jah