

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: T.R.Merendus OÜ

registrikood: 14954200

postiaadress: Saare maakond, Saaremaa vald, Muratsi küla,
Kalde tee 6

postisihthnumber: 93859

telefon: +372 5041019

e-posti aadress: tonis@laevakompanii.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Ettevõtte haldab ja toetab tütarettevõtte majandustegevust ja ei oma kohustust esitada konsolideeritud majandusaasta aruannet.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 664	7 995
Nõuded ja ettemaksed	1 890	9 362
Kokku käibevarad	27 554	17 357
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	20 000	20 000
Nõuded ja ettemaksed	77 500	77 500
Kokku põhivarad	97 500	97 500
Kokku varad	125 054	114 857
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 749	15 979
Kokku lühiajalised kohustised	14 749	15 979
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	75 000	77 500
Kokku pikaajalised kohustised	75 000	77 500
Kokku kohustised	89 749	93 479
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 877	11 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 928	7 673
Kokku omakapital	35 305	21 378
Kokku kohustised ja omakapital	125 054	114 857

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	22 950	5 800
Brutokasum (-kahjum)	22 950	5 800
Üldhalduskulud	-10 144	-10
Muud äritulud	0	680
Ärikasum (kahjum)	12 806	6 470
Intressitulud	9 325	10 967
Intressikulud	-8 203	-9 764
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 928	7 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 928	7 673

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

T.R.Merendus OÜ 2024. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti

Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

2024. aasta raamatupidamise aastaaruanne esitatakse eurodes.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetamismaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad

mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärastel tingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse teatud

finantsvara ostuks või müügiks.

Edasise kajastamise eesmärgil jagatakse finantsvarad järgmistesse gruppidesse:

- Finantsvara, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande,
- Laenud ja nõuded (sellesse gruppi kuuluvad antud laenud, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded ja ettemaksed),
- Müügiotel finantsvarad.

Ettevõtte finantsvarad liigituvad ainult laenude ja nõuetena.

Esimese grupi finantsvarad hinnatakse igal bilansipäeval õiglasesse väärtusesse. Kasumid/kahjumid õiglase väärtuse muutusest kajastatakse kasumiaruandes real

„finantstulud“ või „finantskulud“.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtja kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või kui ta annab varast tulenevad rahavood ning enamiku

finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest üle kolmandale osapoolele.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt päeval, mil ettevõtja saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvaraobjekti üle.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende

soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse

eest saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustustega kaasnevad kulutused (sh. intressikulud) kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna.

Intressikulud kajastatakse kasumiaruandes real "Intressikulu".

Lühiajaliste finantskohustuste 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 õiglases

väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu, kasutades

efektiivse intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttel puudub tingimusteta õigus

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.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui kohustus on tasutud, tühistatud või aegunud.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriistele otsustele.

Ettevõtte käsitlebseotud osapooltena:

- a) ettevõtte juhtkonna võtmeisikuid ning
- b) eelmises punktis nimetatud isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud
(eurodes)

	2024	2023
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	790	892
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 100	8 470
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 890	9 362
Võlad ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	0	381
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 111	2 814
Kokku võlad ja ettemaksed	2 111	3 195

PIKAAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	77 500	77 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 500	77 500
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	30 000
Kokku laenukohustised	30 000	30 000

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	100 000	22 500	77 500	10 967
Kokku antud laenud	100 000	22 500	77 500	10 967

ANTUD LAENUD	31.12.2023	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2024	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	77 500	0	77 500	9 325
Kokku antud laenud	77 500	0	77 500	9 325

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	40 000	10 000	30 000	4 800
Kokku laenukohustised	40 000	10 000	30 000	4 800

LAENUKOHUSTISED	31.12.2023	Saadud 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	30 000	0	30 000	2 111
Kokku laenukohustised	30 000	0	30 000	2 111

MÜÜDUD	2024	2023		
	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad	22 950		5 800	
Kokku müüdnud	22 950	0	5 800	0

OSTETUD	2024	2023		
	Teenused	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad		0	381	0
Kokku ostetud		0	381	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2025

T.R.Merendus OÜ (registrikood: 14954200) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI RIHVK	Juhatuse liige	17.06.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 928
Kokku	32 805
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 805
Kokku	32 805

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata veondust abistavad tegevusalad	52269	EMTAK 2025	22950	100.00%	Jah