

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: US Juhtimise OÜ

registrikood: 11466397

tänava/talu nimi, Kiriku tee

maja ja korteri number:

küla: Harkujärve küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76912

e-posti aadress: urmas.somelar@eesti.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

2022 aasta ei osutunud majanduslikult edukaks, kuna uusi konsultatsioonide lepinguid ei õnnestunud sõlmida, jätkuvalt dividende ei planeerita. Ettevõtte planeerib jätkata valitseva ebakindluse ärakasutamiseks oportunistlikke oste vara- ja aktsiaturgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	280 375	185 098
Finantsinvesteeringud	161 815	157 881
Nõuded ja ettemaksed	65 929	81
Kokku käibevarad	508 119	343 060
Kokku varad	508 119	343 060
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	380 000	185 000
Võlad ja ettemaksed	27 009	26 914
Kokku lühiajalised kohustised	407 009	211 914
Kokku kohustised	407 009	211 914
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 334	111 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 037	16 559
Kokku omakapital	101 110	131 146
Kokku kohustised ja omakapital	508 119	343 060

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	6	3 130
Muud äritulud	12 110	9 273
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-76
Mitmesugused tegevuskulud	-533	-735
Tööjõukulud	0	-2 344
Muud ärikulud	-52	0
Ärikasum (kahjum)	11 531	9 248
Intressitulud	2 652	187
Intressikulud	-26 998	-13 556
Muud finantstulud ja -kulud	-17 222	20 680
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 037	16 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 037	16 559

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muutusi 2022 aasta jooksul sisse viidud ei ole.

Finantsvarad

Börsil kaubeldavate instrumentide väärtus kajastatakse sulgemise väärtuse alusel, fondide väärtus aruandekuupäeva kohta fondijahi poolt avaldatud NAV alusel. Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Kasutatakse lihtsustatud meetodit, kajastades aruandepäeva seisuga aktiva ja passiva kirjade jääke eurodes Eesti Panga kursi järgi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ettemaksete all arvestatakse käibemaksu ettemaksu.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Tulud

2022 a. müügitulud koosnesid peamiselt omatarbe portfelli juhtimisteenustest.

Kulud

Kulud on peamiselt seotud pangateenustega, suurim nendest kaasatud võõrvahenditele arvestatud intress, selle järel väärtpaberikonto tasud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on osaühingu ainuomanik.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	0	1 752
Sotsiaalmaksud	0	578
Muud	0	14
Kokku tööjõukulud	0	2 344

2022. aastal tööjõudu ei vajatud.

Juhatusel liikmele teenistuasul ei makstud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 998	25 912
Kokku võlad ja ettemaksed	26 998	25 912

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	380 000	335 000
Kokku laenukohustised	380 000	335 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	175 000	185 000	175 000	185 000	13 557
Kokku laenukohustised	175 000	185 000	175 000	185 000	13 557
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	185 000	430 000	235 000	380 000	26 998
Kokku laenukohustised	185 000	430 000	235 000	380 000	26 998

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	1 752

Seotud osapooliks on ainuomanik.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2023

US Juhtimise OÜ (registrikood: 11466397) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS SOMELAR	Juhatuse liige	25.06.2023
Resolutsioon:	Kinnitada 2022. aasta majandusaasta aruanne.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 037
Kokku	98 297
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 297
Kokku	98 297

Katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 037
Kokku	98 297
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumist	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 297
Kokku	98 297

Katta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	6	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Somelar	37105232714		2557 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5043513
E-posti aadress	urmas.somelar@eesti.ee