

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: SAOS Holding OÜ

registrikood: 11958261

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Haabersti linnaosa,
Lõimise tn 14-1

postisihnumber: 13516

telefon: +372 5119375

e-posti aadress: eddijoost@yahoo.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Muud nõuded	7
Lisa 4 Laenuõuded	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusalaks on investeringute haldamine ja juhtimine.
Ettevõtte palgalisi töötajaid ei ole.
Juhatusel liikmetele töötasusid majandusaastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	861	1 009	
Kokku käibevarad	861	1 009	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	767 133	767 133	
Nõuded ja ettemaksud	972 055	985 702	
Kokku põhivarad	1 739 188	1 752 835	
Kokku varad	1 740 049	1 753 844	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 164 767	1 164 767	5
Võlad ja ettemaksud	488 016	513 547	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 652 783	1 678 314	
Kokku kohustised	1 652 783	1 678 314	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 974	136 693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 736	-63 719	
Kokku omakapital	87 266	75 530	
Kokku kohustised ja omakapital	1 740 049	1 753 844	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-148	-315	
Ärikasum (kahjum)	-148	-315	
Intressikulud	-29 885	-106 238	
Muud finantstulud ja -kulud	41 769	42 834	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 736	-63 719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 736	-63 719	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SAOS Holding OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

SAOS Holding OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. 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. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kas konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav.

Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtted on kõik ettevõtted, mille üle investorettvõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest eeldustest:

- investorettvõtte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest;
- investorettvõttel on oluline mõju oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtte äritegevuses.

Investeeringuid sidusettevõtjasse kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised õlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärset määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
10042896	Sunorek AS	Eesti	aknakatete valmistamine	40	40

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	31.12.2023
Sunorek AS	767 133	767 133
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	767 133	767 133

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2023	1 - 5 aasta jooksul
Intressinõuded	539 765	539 765
sidusettevõtja	539 765	539 765
Kokku muud nõuded	539 765	539 765
	31.12.2022	1 - 5 aasta jooksul
Intressinõuded	557 179	557 179
sidusettevõtja	557 179	557 179
Kokku muud nõuded	557 179	557 179

Lisa 4 Laenuõuded

(eurodes)

	31.12.2023	üle 5 aasta	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtja	432 290	432 290	5	EUR
Laenuõuded	432 290	432 290		
	31.12.2022	üle 5 aasta	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtja	428 522	428 522	5	EUR
Laenuõuded	428 522	428 522		

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osanike laen	1 164 767		1 164 767	
Pikaajalised laenud kokku	1 164 767		1 164 767	
Laenukohustised kokku	1 164 767		1 164 767	
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Osanike laen	1 164 767		1 164 767	
Pikaajalised laenud kokku	1 164 767		1 164 767	
Laenukohustised kokku	1 164 767		1 164 767	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	488 016	488 016
Intressivõlad	488 016	488 016
Kokku võlad ja ettemaksed	488 016	488 016
	31.12.2022	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	513 547	513 547
Intressivõlad	513 547	513 547
Kokku võlad ja ettemaksed	513 547	513 547

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	972 055	985 702
Kokku nõuded ja ettemaksed	972 055	985 702

Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 164 767	1 164 767
Kokku laenukohustised	1 164 767	1 164 767
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	488 016	513 547
Kokku võlad ja ettemaksed	488 016	513 547

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2024

SAOS Holding OÜ (registrikood: 11958261) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDDI JOOST	Juhatuse liige	23.06.2024
Resolutsioon:	2023 majandusaasta aruanne kinnitatud.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 736
Kokku	84 710
Katmine	
Kokku	84 710

Kasum kanda jaotamata kasumiks