

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2021

aruandeaasta lõpp: 30.06.2022

ärinimi: asula refin OÜ

registrikood: 12103188

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 148

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: asula.refin@springcapital.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

asula refin OÜ bilansimaht seisuga 30.06.2022 on 2,4 mln eurot (30.06.2021 2,2 mln) ja aruandeaasta puhaskahjum 1 tuh eurot (eelmisel aastal: kahjum 1 tuh eurot).

Aruandeaastal palgalisi töötajaid ei olnud. Ettevõtte juhatus on üheliikmeline ja aruandeaastal juhatuse liige tasu ega soodustusi ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2022	30.06.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 629	495	
Nõuded ja ettemaksed	1 014	1 014	
Kokku käibevarad	7 643	1 509	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 390 958	2 166 110	3
Kokku põhivarad	2 390 958	2 166 110	
Kokku varad	2 398 601	2 167 619	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	279	264	
Kokku lühiajalised kohustised	279	264	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 847 700	1 721 700	3
Võlad ja ettemaksed	555 313	449 006	
Kokku pikaajalised kohustised	2 403 013	2 170 706	
Kokku kohustised	2 403 292	2 170 970	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 851	-4 713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 340	-1 138	
Kokku omakapital	-4 691	-3 351	
Kokku kohustised ja omakapital	2 398 601	2 167 619	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
Mitmesugused tegevuskulud	-322	-730
Ärikasum (kahjum)	-322	-730
Intressitulud	105 289	109 666
Intressikulud	-106 307	-110 074
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 340	-1 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 340	-1 138

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

asula refin OÜ aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad (raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu, muud nõuded ja finantsinvesteeringud) võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstud tasu õiglane väärtus.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud ja muud võlakohustused) võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise üle või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale.

Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks emaettevõtet, emaettevõtte juhatuse liiget ja eraisikust omanikku ning nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavad ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ja eelneval majandusaastal ettevõttel töötajaid ei olnud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Osaühing Taevatuli
---	--------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	30.06.2022	30.06.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	279	264
Kokku võlad ja ettemaksed	279	264

PIKAAJALISED	30.06.2022	30.06.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 390 958	2 166 110
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 390 958	2 166 110
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 847 700	1 721 700
Kokku laenukohustised	1 847 700	1 721 700
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	555 313	449 006
Kokku võlad ja ettemaksed	555 313	449 006

ANTUD LAENUD	30.06.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	30.06.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 716 878	254 091	251 000	1 719 969	109 666
Kokku antud laenud	1 716 878	254 091	251 000	1 719 969	109 666

ANTUD LAENUD	30.06.2021	Antud laenud	30.06.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 719 969	119 560	1 839 529	105 288
Kokku antud laenud	1 719 969	119 560	1 839 529	105 288

LAENUKOHUSTISED	30.06.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 721 700	251 000	251 000	1 721 700	110 074
Kokku laenukohustised	1 721 700	251 000	251 000	1 721 700	110 074

LAENUKOHUSTISED	30.06.2021	Saadud laenud	30.06.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 721 700	126 000	1 847 700	106 307
Kokku laenukohustised	1 721 700	126 000	1 847 700	106 307

OSTETUD	01.07.2021 - 30.06.2022	01.07.2020 - 30.06.2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	322	730
Kokku ostetud	322	730

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.09.2022

asula refin OÜ (registrikood: 12103188) 01.07.2021 - 30.06.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KUIVALLIK	Juhatuse liige	21.12.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 340
Kokku	-7 191
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 191
Kokku	-7 191

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Taevatuli	10674254	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	asula.refin@springcapital.ee