

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2019

aruandeaasta lõpp: 30.06.2020

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	8

Tegevusaruanne

asula refin OÜ bilansimaht seisuga 30.06.2020 on 2 mln eurot (30.06.2019 2,1 mln) ja aruandeaasta puhaskasum 34 tuh eurot (eelmisel aastal: kahjum 29 tuh eurot).

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

Peamised finantssuhtarvud

ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides -% (eelmisel aastal: -%)

ROA (puhaskasum/ varad) protsentides 1,65% (eelmisel aastal: -%)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 361	246
Nõuded ja ettemaksed	998	948
Kokku käibevarad	5 359	1 194
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	2 060 125	2 126 267
Kokku põhivarad	2 060 125	2 126 267
Kokku varad	2 065 484	2 127 461
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	293	35 239
Kokku lühiajalised kohustised	293	35 239
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 721 700	1 881 700
Võlad ja ettemaksed	345 704	246 881
Kokku pikaajalised kohustised	2 067 404	2 128 581
Kokku kohustised	2 067 697	2 163 820
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 859	-9 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 146	-28 875
Kokku omakapital	-2 213	-36 359
Kokku kohustised ja omakapital	2 065 484	2 127 461

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Mitmesugused tegevuskulud	-321	-640
Muud ärikulud	0	-1
Ärikasum (kahjum)	-321	-641
Intressitulud	120 691	107 750
Intressikulud	-121 259	-108 064
Muud finantstulud ja -kulud	35 035	-27 920
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 146	-28 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 146	-28 875

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 õiglases väärtuses.

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

	30.06.2020		30.06.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 060 125	109	2 126 267	164 853

Laenud

01.07.2019 - 30.06.2020	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Spring Capital OÜ	230 460	234 856	6%	EUR

01.07.2018 - 30.06.2019	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Spring Capital OÜ	160 308	160 000	6%	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	246	358

Arvestatud intressid seotud osapoolelt saadud laenudelt on aruandeaastal 17674 eurot ja seotud osapooltele antud laenude intressid 120690 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2021

asula refin OÜ (registrikood: 12103188) 01.07.2019 - 30.06.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI TREUDE	Juhatuse liige	25.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 146
Kokku	-4 713
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 713
Kokku	-4 713

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