

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Thesaurum OÜ

registrikood: 12104839

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 31
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10119

telefon: +372 5024275

e-posti aadress: kristjan.taht@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Thesaurum OÜ on asutatud 10.05.2011 aastal.

Aruandeperioodil osutati investeerimisjuhtimisteenuseid tütar- ja sidusettevõtetele.

Seoses aruandeperioodil toimunud koroonaviiruse pandeemiast tingitud piirangutega oli mitme investeeringutega seotud ettevõtte majandustegevus tugevalt häiritud. Sellest tulenevalt otsiti uusi investeerimisvõimalusi ja tegevussuundasi. Laiendati koostööd olemasolevate partneritega, mille käigus arendati jõudsalt edasi isikukaitsevahendite, tervise- ja heaolukaupadega kauplevat ning teenuste arendamisega tegelevat ettevõtet (Medifum Group OÜ). Lisaks tehti mõõdukaid investeeringuid aktsia- ja väärtpaberiturgudel.

Käesoleval 2022 majandusaastal on plaanis omandada osalus Medifum Group OÜ-s ning investeerida rohkem ettevõtte arengusse ning rahvusvahelisse koostöösse. Lisaks on plaanis teha väiksemaid investeeringuid erinevatesse äriklientidele suundatud heaoluteenustega seotud projektidesse.

Ettevõtte juhatuse liikmele maksti 2021 aastal juhtimisorgani liikme tasu summas 8 674 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 362	2 708	
Finantsinvesteeringud	48 978	0	
Nõuded ja ettemaksed	316 480	271 527	2
Kokku käibevarad	368 820	274 235	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	30 218	30 218	3, 4, 5
Nõuded ja ettemaksed	168 375	223 675	2
Materiaalsed põhivarad	71 984	33 011	6
Kokku põhivarad	270 577	286 904	
Kokku varad	639 397	561 139	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 702	871	7
Võlad ja ettemaksed	84 766	105 807	8
Kokku lühiajalised kohustised	95 468	106 678	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	36 215	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	36 215	0	
Kokku kohustised	131 683	106 678	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 961	479 443	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 253	-27 482	
Kokku omakapital	507 714	454 461	
Kokku kohustised ja omakapital	639 397	561 139	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	213 031	115 148	
Muud äritulud	8 349	2 550	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 083	-29 411	
Mitmesugused tegevuskulud	-56 057	-103 842	
Tööjõukulud	-11 536	-10 179	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 935	-1 138	6
Muud ärikulud	0	-286	
Ärikasum (kahjum)	52 769	-27 158	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	979	0	
Intressikulud	-495	-324	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 253	-27 482	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 253	-27 482	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thesaurum OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Thesaurum OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud äritehingute arvestust peetakse ettevõtte asukohamaa valuutas, ümberhinnatult operatsioonipäeval kehtiva Euroopa keskpanga valuutakursi järgi. Bilansis hinnatakse välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised 31. detsembril kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside järgi.

Tulud ja kulud, mis tekivad seoses välisvaluutas toimunud äritehingute ning varade ja kohustiste ümberhindamisega, kajastatakse kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse kajastatakse bilansis tehingupäeval nende soetusmaksumuses. Antud investeeringud hinnatakse ümber õiglasesse väärtusesse (turuhinda) igal bilansikuupäeval. Väärtpaberibörsil või muul tunnustatud väärtpaberiturul noteeritud väärtpaberid hinnatakse viimase börsinoteeringu (sulgemishinna) alusel. Juhtudel kui väärtpaberite õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud hinnatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tütar-ettevõtte.

Tütar- ja sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuses.

Thesaurum OÜ ei ole koostanud konsolideerimisgrupi majandusaasta aruannet, kuna tema konsolideeritud näitajad ei ületa raamatupidamise seaduse § 29 lõikes 2 nimetatud tingimusi.

Nõuded ja ettemaksud

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 339	51 339	0
Ostjatelt laekumata arved	51 339	51 339	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	389 000	220 625	168 375
Laenunõuded	12 000	12 000	0
Muud nõuded	32 516	32 516	0
Viitlaekumised	32 516	32 516	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	484 855	316 480	168 375

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 240	3 240	0
Ostjatelt laekumata arved	3 240	3 240	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	455 900	232 225	223 675
Muud nõuded	35 575	35 575	0
Viitlaekumised	35 575	35 575	0
Ettemaksed	487	487	0
Muud makstud ettemaksed	487	487	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	495 202	271 527	223 675

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	28 319	28 319	4
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 899	1 899	5
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	30 218	30 218	

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11466836	Relax Consult OÜ	Eesti	Konsulatatsiooniteenused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Relax Consult OÜ	28 319	28 319
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	28 319	28 319

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11527510	Holmo OÜ	Eesti	Kinnisvara arendus	33	33
14740870	Mood Media OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	25.20	25.20
14818247	at-visions Nordic OÜ	Eesti	Muu telekommunikatsioon	2	2
14945550	European Medical Group OÜ	Eesti	Farmaatsiatoodete hulgimüük	7	7

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Holmo OÜ	894	894
Mood Media OÜ	630	630
at-visions Nordic OÜ	200	200
European Medical Group OÜ	175	175
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 899	1 899

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
European Medical Group OÜ			
Müüdüd osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdüd osaluse %	Müüdüd osalus müügihinnas	Müüdüd osaluse müügikasum (-kahjum)
at-visions Nordic OÜ			

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed		
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		Ettemaksed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	34 149	0	34 149	0	34 149
Muud ostud ja parendused	34 149	0	34 149	0	34 149
Amortisatsioonikulu	-1 138	0	-1 138	0	-1 138
31.12.2020					
Soetusmaksumus	34 149	0	34 149	0	34 149
Akumuleeritud kulum	-1 138	0	-1 138	0	-1 138
Jääkmaksumus	33 011	0	33 011	0	33 011
Ostud ja parendused	54 167	6 338	60 505	15 000	75 505
Muud ostud ja parendused	54 167	6 338	60 505	15 000	75 505
Amortisatsioonikulu	-6 123	-812	-6 935	0	-6 935
Müügid (jääkmaksumuses)	-29 597	0	-29 597	0	-29 597
31.12.2021					
Soetusmaksumus	54 167	6 338	60 505	15 000	75 505
Akumuleeritud kulum	-2 709	-812	-3 521	0	-3 521
Jääkmaksumus	51 458	5 526	56 984	15 000	71 984

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	5 000	5 000		
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000		
Kapitalirendikohustised kokku	41 917	5 702	36 215	
Laenukohustised kokku	46 917	10 702	36 215	
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	871	871	0	
Laenukohustised kokku	871	871	0	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 985	23 985
Maksuvõlad	1 781	1 781
Muud võlad	59 000	59 000
Dividendivõlad	59 000	59 000
Kokku võlad ja ettemaksed	84 766	84 766
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 424	8 424
Maksuvõlad	1 543	1 543
Muud võlad	59 000	59 000
Dividendivõlad	59 000	59 000
Saadud ettemaksed	36 840	36 840
Muud saadud ettemaksed	36 840	36 840
Kokku võlad ja ettemaksed	105 807	105 807

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 674	7 653
Sotsiaalmaksud	2 862	2 526
Kokku tööjõukulud	11 536	10 179
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	200 000	200 000
Sidusettevõtjad	12 225	12 225
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 400	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	220 625	212 225

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	168 375	223 675
Kokku nõuded ja ettemaksed	168 375	223 675

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	8 674	7 653

2020. aastal maksti tasu juhatuse liikmele. Muud soodustusi ega eraldisi ei ole juhatusele ette nähtud. Juhatuse hinnangul ei ole seotud isikutega tehtud ühingule kahjulikke tehinguid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2022

Thesaurum OÜ (registrikood: 12104839) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN TÄHT	Juhatuse liige	14.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 253
Kokku	505 214
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	455 214
Kokku	505 214

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	451 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 253
Kokku	505 214
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	455 214
Kokku	505 214

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	94440	44.33%	Jah
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	64424	30.24%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	54167	25.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Täht	37612102735	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5024275
E-posti aadress	kristjan.taht@gmail.com