

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Asset Invest OÜ

registrikood: 12243222

tänav a nimi, Toompuiestee

maja number: 33a-PK 1584

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10149

telefon: +372 5207075

e-posti aadress: alvar@sanistar.fi

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Aruandeaastal ettevõtte jätkas oma põhitegevusega.

Ettevõtte tegeles põhitegevusena aruandeaastal elamute ja mitteeluhoonete ehitusega.

Omaniku poolt seatud eesmärgid on 2021. aastal suuremal määral realiseerunud, ettevõtte on toimiv äriühing.

Aruandeaastal olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmiseks aastaks.

Ettevõtte 2022. aastaks peamiseks eesmärgiks on klientidele osutatava teenuse mahu suurendamine ja sellest tulenev käibe kasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44	41	2
Nõuded ja ettemaksed	60 055	38 552	3
Varud	103 819	103 819	4
Kokku käibevarad	163 918	142 412	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1	1	6
Materiaalsed põhivarad	2 724	5 059	7
Kokku põhivarad	2 725	5 060	
Kokku varad	166 643	147 472	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 075	3 725	8
Võlad ja ettemaksed	7 670	33 199	9
Kokku lühiajalised kohustised	17 745	36 924	
Kokku kohustised	17 745	36 924	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 826	63 720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 564	44 320	
Kokku omakapital	148 898	110 548	
Kokku kohustised ja omakapital	166 643	147 472	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	87 900	78 321	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 990	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 284	-2 922	
Tööjõukulud	-2 313	-23 675	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 335	-2 335	7
Muud ärikulud	-4	-79	
Ärikasum (kahjum)	69 964	44 320	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 964	44 320	
Tulumaks	-5 400	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 564	44 320	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

sapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtet
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arveldusarve	44	41
Kokku raha	44	41

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 000	49 000
Ostjatelt laekumata arved	49 000	49 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Laenunõuded	11 050	11 050
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 055	60 055
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 000	29 000
Ostjatelt laekumata arved	29 000	29 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Laenunõuded	9 550	9 550
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 552	38 552

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	103 819	103 819
Müügiks ostetud kaubad	103 819	103 819
Kokku varud	103 819	103 819

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				88
Sotsiaalmaks		385		502
Ettemaksukonto jääk	5		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	385	2	590

Lisa 6 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
12075477	Lemuria OÜ	Eesti		33.33	33.33

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	11 675	11 675
Akumuleeritud kulum	-4 281	-4 281
Jääkmaksumus	7 394	7 394
Amortisatsioonikulu	-2 335	-2 335
31.12.2020		
Soetusmaksumus	11 675	11 675
Akumuleeritud kulum	-6 616	-6 616
Jääkmaksumus	5 059	5 059
Amortisatsioonikulu	-2 335	-2 335
31.12.2021		
Soetusmaksumus	11 675	11 675
Akumuleeritud kulum	-8 951	-8 951
Jääkmaksumus	2 724	2 724

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte	8 450	8 450		
Ettevõtte	1 625	1 625		
Lühiajalised laenud kokku	10 075	10 075		
Laenukohustised kokku	10 075	10 075		
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ettevõtte	3 650	3 650		
Ettevõtte	75	75		
Lühiajalised laenud kokku	3 725	3 725		
Laenukohustised kokku	3 725	3 725		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 274	7 274
Maksuvõlad	385	385
Muud võlad	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	7 670	7 670
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 273	7 273
Maksuvõlad	590	590
Muud võlad	25 325	25 325
Dividendivõlad	18 700	18 700
Muud viitvõlad	6 625	6 625
Muud võlad	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	33 199	33 199

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	87 900	78 321
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	87 900	78 321
Kokku müügitulu	87 900	78 321
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus, EMTAK 41201	87 900	78 321
Kokku müügitulu	87 900	78 321

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	-16 895
Sotsiaalmaksud	-2 313	-6 780
Kokku tööjõukulud	-2 313	-23 675
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 250	9 550
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 250	9 550
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 450	3 650
Kokku laenukohustised	8 450	3 650

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	16 895

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Asset Invest OÜ (registrikood: 12243222) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALVAR SILM	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 564
Kokku	146 390
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	146 390
Kokku	146 390

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 564
Kokku	146 390
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	146 390
Kokku	146 390

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	87900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alvar Silm	37808120329	Eesti	2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5207075
Mobiiltelefon	+372 5207075
E-posti aadress	alvar@sanistar.fi