

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Asset Holding OÜ

registrikood: 12341887

tänavatalu nimi, Toompuiestee 33a-PK 1584
maja ja korteri number:

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Asset Holding OÜ on asutatud holding ettevõtteks ja on omandanud 100% Sanistar Oy osad ;100% Novacredit OÜ osad ; 66,66% Lemuria OÜ osad ja 20% Nordic Fortune Funds Oy osad.

Asset Holding OÜ müügitulu 2022. aastal oli 24 900 eurot ja aruandeperioodi kasumiks kujunes 22 900 eurot.

Olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid aruandeaastal ei tehtud ja neid ei plaanita ka järgmiseks aastaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	0	46	
Nõuded ja ettemaksed	268 950	171 453	2
Varud	14 951	14 951	
Kokku käibevarad	283 901	186 450	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	27 003	27 003	
Kokku põhivarad	27 003	27 003	
Kokku varad	310 904	213 453	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	116 197	0	
Võlad ja ettemaksed	58 354	0	
Kokku lühiajalised kohustised	174 551	0	
Kokku kohustised	174 551	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 945	106 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 900	104 066	
Kokku omakapital	136 353	213 453	
Kokku kohustised ja omakapital	310 904	213 453	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	24 900	5 000	5
Mitmesugused tegevuskulud	0	-934	
Ärikasum (kahjum)	24 900	4 066	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	100 000	7
Intressikulud	-2 000	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 900	104 066	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 900	104 066	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 900	4 066
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	12 000
Kokku korrigeerimised	0	12 000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 900	500
Makstud intressid	-2 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	-2 000	16 566
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-750
Antud laenud	-185 600	-44 475
Antud laenude tagasimaksed	113 003	28 702
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-72 597	-16 525
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	131 197	0
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	0
Makstud dividendid	-41 646	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	74 551	0
Kokku rahavood	-46	41
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46	5
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-46	41
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	46

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 508	106 879	109 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)		104 066	104 066
31.12.2021	2 508	210 945	213 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22 900	22 900
Väljakuulutatud dividendid		-100 000	-100 000
31.12.2022	2 508	133 845	136 353

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.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettvõtjate aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettvõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütarettvõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettvõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettvõtte hääleõiguslikest aktsiatest.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 900	24 900
Ostjatelt laekumata arved	24 900	24 900
Laenunõuded	187 050	187 050
Muud nõuded	57 000	57 000
Viitlaekumised	57 000	57 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	268 950	268 950
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Laenunõuded	83 453	83 453
Muud nõuded	88 000	88 000
Viitlaekumised	88 000	88 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	171 453	171 453

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
FI25375976	Sanistar Oy	Soome	EMTAK 41201	100	100
14692148	Novacredit OÜ	Eesti	EMTAK 45111	100	100
12075477	Lemuria OÜ	Eesti	EMTAK 45311	66.66	66.66

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Sanistar Oy	25 000	25 000
Novacredit OÜ	1	1
Lemuria	2	2
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 003	25 003

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
FI29641303	Nordic Fortune Funds Oy	Soome		20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Nordic Fortune Funds Oy	2 000	2 000
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 000	2 000

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	24 900	5 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 900	5 000
Kokku müügitulu	24 900	5 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteamuuliste ehitus (41201)	24 900	5 000
Kokku müügitulu	24 900	5 000

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 7 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2022	2021
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	100 000
Dividendinõuded	0	100 000
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	100 000

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	178 300	13 300
Sidusettevõtjad	2 400	1 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	60 703
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 700	75 003
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	96 197	0
Kokku laenukohustised	96 197	0

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tütarettevõtjad	0	13 300		13 300
Sidusettevõtjad	0	1 000		1 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 830	20 075	7 202	60 703
Kokku antud laenud	47 830	34 375	7 202	75 003

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tütarettevõtjad	13 300	165 000		178 300
Sidusettevõtjad	1 000	2 800	1 400	2 400
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 703	13 500	74 203	0
Kokku antud laenud	75 003	181 300	75 603	180 700

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	96 197	96 197
Kokku laenukohustised	0	96 197	96 197

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	24 900	5 000
Kokku müüdid	24 900	5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2023

Asset Holding OÜ (registrikood: 12341887) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALVAR SILM	Juhatuse liige	31.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 900
Kokku	133 845
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 845
Kokku	133 845

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 900
Kokku	133 845
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 845
Kokku	133 845

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	24900	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
Mobiiltelefon	+372 5207075
E-posti aadress	alvar@sanistar.fi