

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Asset Holding OÜ

registrikood: 12341887

tänava/talu nimi, Toompuiestee 33a-PK 1584
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	11
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 2021. aastal oli 5 000 eurot ja aruandeperioodi kasumiks kujunes 104 066 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46	5	
Nõuded ja ettemaksed	171 453	68 180	2
Varud	14 951	14 951	
Kokku käibevarad	186 450	83 136	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	27 003	26 251	3,4
Kokku põhivarad	27 003	26 251	
Kokku varad	213 453	109 387	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 879	95 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 066	11 000	
Kokku omakapital	213 453	109 387	
Kokku kohustised ja omakapital	213 453	109 387	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	5 000	11 000	5
Mitmesugused tegevuskulud	-934	0	
Ärikasum (kahjum)	4 066	11 000	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	100 000	0	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 066	11 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 066	11 000	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 066	11 000
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	12 000	0
Kokku korrigeerimised	12 000	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	500	0
Kokku rahavood äritegevusest	16 566	11 000
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-750	0
Antud laenud	-44 475	-11 000
Antud laenude tagasimaksed	28 702	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 525	-11 000
Kokku rahavood	41	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5	5
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46	5

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 508	95 879	98 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 000	11 000
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

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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	500	500
Ostjatelt laekumata arved	500	500
Laenunõuded	67 680	67 680
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 180	68 180

Lisa 3 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
FI25375976	Sanistar Oy	Soome	EMTAK 41201	100	100
14692148	Novacredit OÜ	Eesti	EMTAK 45111	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Sanistar Oy	25 000	25 000
Novacredit OÜ	1	1
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 001	25 001

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Lemuria OÜ	66.66	01.06.2021	2

Lisa 4 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
FI29641303	Nordic Fortune Funds Oy	Soome		12.50	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	31.12.2021
Nordic Fortune Funds Oy	1 250	750	2 000
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 250	750	2 000

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Nordic Fortune Funds Oy	7.50	20.01.2021	750

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	5 000	11 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 000	11 000
Kokku müügitulu	5 000	11 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus (41201)	5 000	11 000
Kokku müügitulu	5 000	11 000

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 7 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2021	2020
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	100 000	0
Dividendinõuded	100 000	0
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	100 000	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	13 300	0
Sidusettevõtjad	1 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 703	47 830
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 003	47 830

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 831	11 000	47 830
Kokku antud laenud	36 831	11 000	47 830

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

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	5 000	11 000
Kokku müüdid	5 000	11 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2022

Asset Holding OÜ (registrikood: 12341887) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALVAR SILM	Juhatuse liige	11.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 066
Kokku	210 945
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	210 945
Kokku	210 945

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 066
Kokku	210 945
Jaotamine	
Kokku	210 945

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	5000	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