

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ UAM Holding

registrikood: 12729870

tänava/talu nimi, Lelle tn 24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11318

telefon: +372 53418848, +372 5035512

e-posti aadress: vladimir@korso.ee

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Üldhalduskulud	9
Lisa 8 Intressitulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ UAM Holding on loodud 3.oktoobril 2014. aastal ning tegemist on valdusettevõttega.

Tulud, kulud, kasum

Ettevõtte müügitulu aruandeaastal ei olnud.

Ettevõtte 2021. aasta tulemuseks kujunes kahjum 17,5 tuhat eurot.

Investeeringud tütaretevõttesse

OÜ UAM Holding omandas 2015. aastal 100%-se osaluse äriühingus Redgate Asset Management AS, ostes AS-lt Redgate Capital kõik ettevõtte 16 000 aktsiat, mille ISIN on EE3100099771. Omandatud äriühing nimetati ümber AS-ks United Asset Management, ettevõtte peamiseks tegevusalaks on fondide valitsemine. AS United Asset Management omab fondivalitseja tegevusluba, mille on väljastanud Finantsinspeksioon.

Personal

OÜ UAM Holding puudus aruandeaastal palgaline töötajaskond ning palgakulud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte jätkab tegutsemist valdusfirmana.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 250	5 559	2
Nõuded ja ettemaksed	90 476	107 748	3
Kokku käibevarad	117 726	113 307	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	203 944	223 147	
Immateriaalsed põhivarad	9 361	12 035	5
Kokku põhivarad	213 305	235 182	
Kokku varad	331 031	348 489	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	120	120	6
Kokku lühiajalised kohustised	120	120	
Kokku kohustised	120	120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	85 000	85 000	
Ülekurss	360 000	360 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-96 631	-77 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 458	-19 357	
Kokku omakapital	330 911	348 369	
Kokku kohustised ja omakapital	331 031	348 489	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Üldhalduskulud	-4 114	-4 115	7
Ärikasum (kahjum)	-4 114	-4 115	
Intressitulud	5 859	5 946	
Muud finantstulud ja -kulud	-19 203	-21 188	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 458	-19 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 458	-19 357	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Raamatupidamise seadusest ja Eesti finantsaruandluse standardist ning kasutades soetusmaksumuse meetodit, va juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti (näiteks kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses). Raamatupidamise seadus ja Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhiohused kehtestatakse Eesti Vabariigi seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-ides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on EUR, mis on ka aruannete esitusvaluutaks; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eur-idesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Äriühendusi kajastatakse ostumeetodil. Finantsinvesteeringu soetamisel koostatakse kirjalik ostuanalüüs. Ostumeetodi rakendamisel kajastatakse omandatud osalust teises ettevõttes algselt omandatud osaluse soetusmaksumuses. Soetusmaksumus jagatakse omandatud varade ja kohustuste (ehk omandatud netovara) õiglasele väärtusele. Vahet omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel kajastatakse (positiivse või negatiivse) firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõuded. Nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 (üks) aasta ja/või mille soetusmaksumus on alates 1000 (tuhandest) eurost ühiku kohta. Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestus toimub üldjuhul lineaarsel meetodil, kui aga mõni teistsugune meetod peegeldab objektiivsemalt varast saadava majandusliku kasu jagamist vara kasulikule elueale, siis kasutatakse muud meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja –kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pank	27 250	5 559
Kokku raha	27 250	5 559

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	75 933	75 933
Muud nõuded	3 683	3 683
Intressinõuded	3 683	3 683
Ettemaksed	10 860	10 860
Muud makstud ettemaksed	10 860	10 860
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 476	90 476
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	88 933	88 933
Muud nõuded	7 955	7 955
Intressinõuded	7 955	7 955
Ettemaksed	10 860	10 860
Muud makstud ettemaksed	10 860	10 860
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 748	107 748

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2019	244 336	244 336
Muud	-21 189	-21 189
31.12.2020	223 147	223 147
	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2020	223 147	223 147
Muud	-19 203	-19 203
31.12.2021	203 944	203 944

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Firmaväärtus	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	26 745	26 745
Akumuleeritud kulum	-12 035	-12 035
Jääkmaksumus	14 710	14 710
Amortisatsioonikulu	-2 675	-2 675
31.12.2020		
Soetusmaksumus	26 745	26 745
Akumuleeritud kulum	-14 710	-14 710
Jääkmaksumus	12 035	12 035
Amortisatsioonikulu	-2 674	-2 674
31.12.2021		
Soetusmaksumus	26 745	26 745
Akumuleeritud kulum	-17 384	-17 384
Jääkmaksumus	9 361	9 361

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	120	120
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	120	120

Lisa 7 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Amortisatsioonikulu	2 674	2 675
Muud	1 440	1 440
Kokku üldhalduskulud	4 114	4 115

Lisa 8 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	5 859	5 946
Kokku intressitulud	5 859	5 946

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2022

OÜ UAM Holding (registrikood: 12729870) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS OTSA	Juhatuse liige	11.05.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-96 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 458
Kokku	-114 089

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-96 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 458
Kokku	-114 089

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Korso Holdings	11209447	Eesti	42500 EUR (Lihtomand)
Krugman Holding OÜ	12389405	Eesti	42500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53418848
Mobiiltelefon	+372 5035512
E-posti aadress	vladimir@korso.ee