

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Saints Investment OÜ

registrikood: 16089769

tänavanimi, Saeveski tn 3-18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11214

telefon: +372 55516120

e-posti aadress: joel.masing@gmail.com

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 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Saints Investement OÜ asutati 03. novembril 2020.a.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on investeeringute haldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 139	195	2
Nõuded ja ettemaksed	150 000	0	3
Kokku käibevarad	157 139	195	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	388 948	879 306	4
Kinnisvarainvesteeringud	65 805	0	5
Kokku põhivarad	454 753	879 306	
Kokku varad	611 892	879 501	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 760	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 760	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	55 500	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	55 500	0	
Kokku kohustised	57 260	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	113 800	113 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	490 701	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 869	765 701	
Kokku omakapital	554 632	879 501	
Kokku kohustised ja omakapital	611 892	879 501	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	03.11.2020 - 31.12.2020	Lisa nr
Müügitulu	5 741	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 727	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 922	-2 305	
Muud ärikulud	-461	0	
Ärikasum (kahjum)	-1 369	-2 305	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11 748	768 006	10
Intressitulud	8 502	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 881	765 701	
Tulumaks	-68 750	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 869	765 701	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saints Investment OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Saints Investment OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja fondidesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Finantskohustised

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

Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	7 139	195
Kokku raha	7 139	195

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	150 000	150 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 000	150 000
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
03.11.2020	0	0	0
Soetamine	111 300	0	111 300
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	768 006	0	768 006
31.12.2020	879 306	0	879 306
Kajastatud õiglases väärtuses	879 306	0	879 306
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2020	879 306	0	879 306
Soetamine	226 052	99 998	326 050
Müük müügihinnas või lunastamine	-702 379	0	-702 379
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-114 029	0	-114 029
31.12.2021	288 950	99 998	388 948
Kajastatud õiglases väärtuses	288 950	0	288 950
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	0	99 998	99 998

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	22 620	43 185	65 805
31.12.2021			
Soetusmaksumus	22 620	43 185	65 805
Jääkmaksumus	22 620	43 185	65 805

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen jur. isikult	8 000		8 000		
Laen omanikult	47 500		47 500		6
Pikaajalised laenud kokku	55 500		55 500		
Laenukohustised kokku	55 500		55 500		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen jur. isikult	0		0		
Laen omanikult	0		0		
Laenukohustised kokku	0		0		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	785	785
Saadud ettemaksed	975	975
Muud saadud ettemaksed	975	975
Kokku võlad ja ettemaksed	1 760	1 760

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Saadud ettemaksed	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	03.11.2020 - 31.12.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 741	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 741	0
Kokku müügitulu	5 741	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	5 741	0
Kokku müügitulu	5 741	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil töötasusid ei makstud.

Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	03.11.2020 - 31.12.2020
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	11 748	768 006
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11 748	768 006

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 500	0	6
Kokku laenukohustised	47 500	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	47 500	47 500	6
Kokku laenukohustised	0	47 500	47 500	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2022

Saints Investment OÜ (registrikood: 16089769) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL MASING	Juhatuse liige	24.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	490 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 869
Kokku	440 832
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	440 832
Kokku	440 832

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5741	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Joel Masing	38004020314	Eesti	113800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55516120
E-posti aadress	joel.masing@gmail.com