

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2020

aruandeaasta lõpp: 30.06.2021

ärinimi: asula refin OÜ

registrikood: 12103188

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 148

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: asula.refin@springcapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	6
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

asula refin OÜ bilansimaht seisuga 30.06.2021 on 2,2 mln eurot (30.06.2020 2 mln) ja aruandeaasta puhaskahjum 1 tuh eurot (eelmisel aastal: kasum 34 tuh eurot).

Aruandeaastal palgalisi töötajaid ei olnud. Ettevõtte juhatus on üheliikmeline ja aruandeaastal juhatuse liige tasu ega soodustusi ei saanud.

Peamised finantssuhtarvud

ROE (puhaskasum/ omakapital) protsentides -% (eelmisel aastal: -%)

ROA (puhaskasum/ varad) protsentides -% (eelmisel aastal: 1,65%)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	495	4 361
Nõuded ja ettemaksed	1 014	998
Kokku käibevarad	1 509	5 359
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	2 166 110	2 060 125
Kokku põhivarad	2 166 110	2 060 125
Kokku varad	2 167 619	2 065 484
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	264	293
Kokku lühiajalised kohustised	264	293
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 721 700	1 721 700
Võlad ja ettemaksed	449 006	345 704
Kokku pikaajalised kohustised	2 170 706	2 067 404
Kokku kohustised	2 170 970	2 067 697
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 713	-38 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 138	34 146
Kokku omakapital	-3 351	-2 213
Kokku kohustised ja omakapital	2 167 619	2 065 484

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Mitmesugused tegevuskulud	-730	-321
Ärikasum (kahjum)	-730	-321
Intressitulud	109 666	120 691
Intressikulud	-110 074	-121 259
Muud finantstulud ja -kulud	0	35 035
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 138	34 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 138	34 146

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

asula refin OÜ aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad (raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu, muud nõuded ja finantsinvesteeringud) võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstud tasu õiglane väärtus.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi tähtajalisi deposiite.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud ja muud võlakohustused) võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Maksustamine

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

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise üle või olulist mõju teise osapooli äriolukorrale.

Aruande koostamisel loetakse seotud osapoolteks emaettevõtet, emaettevõtte juhatuse liiget ja eraisikust omanikku ning nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavad ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ja eelneval majandusaastal ettevõttel töötajaid ei olnud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Osaühing Taevatuli
---	--------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2021		30.06.2020	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 166 110	81	2 060 125	109

Laenud

01.07.2020 - 30.06.2021	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Spring Capital OÜ	254 091	251 000	6%	EUR

01.07.2019 - 30.06.2020	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Spring Capital OÜ	230 460	234 856	6%	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	730	246

Arvestatud intressid seotud osapoolelt saadud laenudelt on aruandeaastal 6772 eurot ja seotud osapoolle antud laenude intressid 109666 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.09.2021

asula refin OÜ (registrikood: 12103188) 01.07.2020 - 30.06.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI TREUDE	Juhatuse liige	13.12.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 138
Kokku	-5 851
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 851
Kokku	-5 851

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Taevatuli	10674254	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	asula.refin@springcapital.ee