

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Sterotek WH Holding OÜ

registrikood: 14854220

tänavanimi: Sõpruse pst 151

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13417

e-posti aadress: eero@sterotek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Intressikulud	7
Lisa 6 Intressitulud	7
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Sterotek WH Holding asutati 22.11.2019.a. Ettevõtte tegevuseks on tütaretevõtte osakute hoidmine/haldamine.
Tütaretevõtteks on: OÜ Sterotek WH, tegevuseks kinnisvara haldamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11	1 520	
Kokku käibevarad	11	1 520	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	3
Nõuded ja ettemaksed	1 940 546	825 348	8
Kokku põhivarad	1 943 046	827 848	
Kokku varad	1 943 057	829 368	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 838 400	801 200	8
Võlad ja ettemaksed	104 679	27 300	8
Kokku pikaajalised kohustised	1 943 079	828 500	
Kokku kohustised	1 943 079	828 500	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 632	-207	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-890	-1 425	
Kokku omakapital	-22	868	
Kokku kohustised ja omakapital	1 943 057	829 368	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Muud äritulud	0	300	
Mitmesugused tegevuskulud	-609	-1 208	
Ärikasum (kahjum)	-609	-908	
Intressitulud	77 098	24 489	7
Intressikulud	-77 379	-25 006	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-890	-1 425	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-890	-1 425	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sterotek WH Holding OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Sterotek WH Holding OÜ on koostanud väikeettevõtte lühendatud majandusaasta aruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

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. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluna. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenuõuded	1 836 680	0	1 836 680	0	8
Muud nõuded	103 866	0	103 866	0	
Intressinõuded	103 866	0	103 866	0	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 940 546	0	1 940 546	0	
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenuõuded	798 580	0	798 580	0	8
Muud nõuded	26 768	0	26 768	0	
Intressinõuded	26 768	0	26 768	0	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	825 348	0	825 348	0	

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	2 500	2 500

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laenud seotud osapoolelt	1 838 400	0	1 838 400	0	5%	EUR	2025	8
Pikaajalised laenud kokku	1 838 400	0	1 838 400	0				
Laenukohustised kokku	1 838 400	0	1 838 400	0				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised võlakirjad								
Laenud seotud osapoolelt	801 200	0	801 200	0	5%	EUR	2022-2025	8
Pikaajalised võlakirjad kokku	801 200	0	801 200	0				
Laenukohustised kokku	801 200	0	801 200	0				

Lisa 5 Intressikulud (eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	77 379	25 006	8
Kokku intressikulud	77 379	25 006	

Lisa 6 Intressitulud (eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Intressitulu laenudelt	77 098	24 489	8
Kokku intressitulud	77 098	24 489	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	1 940 546	825 348
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 940 546	825 348
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 838 400	801 200
Kokku laenukohustised	1 838 400	801 200
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	104 679	27 300
Kokku võlad ja ettemaksed	104 679	27 300

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	96 900	730 680	29 000	798 580	24 489
Kokku antud laenud	96 900	730 680	29 000	798 580	24 489

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	798 580	1 048 600	10 500	1 836 680	77 098
Kokku antud laenud	798 580	1 048 600	10 500	1 836 680	77 098

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 200	731 800	28 800	801 200	25 006
Kokku laenukohustised	98 200	731 800	28 800	801 200	25 006

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	801 200	1 069 000	31 800	1 838 400	77 379
Kokku laenukohustised	801 200	1 069 000	31 800	1 838 400	77 379

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.09.2023

Sterotek WH Holding OÜ (registrikood: 14854220) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO NÕGENE	Juhatuse liige	05.09.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-890
Kokku	-2 522

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	eero@sterotek.ee