

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2022

aruandeaasta lõpp: 30.06.2023

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	9

Tegevusaruanne

asula refin OÜ bilansimaht seisuga 30.06.2023 on 2,0 mln eurot (30.06.2022 2,4 mln) ja aruandeaasta puhaskahjum 1 tuh eurot (eelmisel aastal: kahjum 1 tuh eurot).

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2021
Varad			
Käibevarad			
Raha	24	6 629	
Nõuded ja ettemaksed	1 014	1 014	
Kokku käibevarad	1 038	7 643	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 017 500	2 390 958	3
Kokku põhivarad	2 017 500	2 390 958	3
Kokku varad	2 018 538	2 398 601	3
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	271	279	
Kokku lühiajalised kohustised	271	279	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 471 100	1 847 700	3
Võlad ja ettemaksed	552 486	555 313	
Kokku pikaajalised kohustised	2 023 586	2 403 013	3
Kokku kohustised	2 023 857	2 403 292	3
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 191	-5 851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-628	-1 340	
Kokku omakapital	-5 319	-4 691	
Kokku kohustised ja omakapital	2 018 538	2 398 601	3

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Mitmesugused tegevuskulud	-353	-322
Ärikasum (kahjum)	-353	-322
Intressitulud	107 098	105 289
Intressikulud	-107 373	-106 307
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-628	-1 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-628	-1 340

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 õiglases väärtuses.

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

LÜHIAJALISED	30.06.2023	30.06.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	88	279
Kokku võlad ja ettemaksed	88	279

PIKAAJALISED	30.06.2023	30.06.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 017 500	2 390 958
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 017 500	2 390 958
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 471 100	1 847 700
Kokku laenukohustised	1 471 100	1 847 700
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	552 486	555 313
Kokku võlad ja ettemaksed	552 486	555 313

ANTUD LAENUD	30.06.2021	Antud laenud	30.06.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 719 969	119 560	1 839 529	105 288
Kokku antud laenud	1 719 969	119 560	1 839 529	105 288

ANTUD LAENUD	30.06.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	30.06.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 839 529	78 245	-448 600	1 469 174	107 098
Kokku antud laenud	1 839 529	78 245	-448 600	1 469 174	107 098

LAENUKOHUSTISED	30.06.2021	Saadud laenud	30.06.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 721 700	126 000	1 847 700	106 307
Kokku laenukohustised	1 721 700	126 000	1 847 700	106 307

LAENUKOHUSTISED	30.06.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	30.06.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 847 700	72 000	-448 600	1 471 100	107 373
Kokku laenukohustised	1 847 700	72 000	-448 600	1 471 100	107 373

OSTETUD	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	328	322
Kokku ostetud	328	322

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.11.2023

asula refin OÜ (registrikood: 12103188) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KUIVALLIK	Juhatuse liige	30.11.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-628
Kokku	-7 819
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 819
Kokku	-7 819

Sidevahendid

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