

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ ETS Valduse

registrikood: 11325585

tänava/talu nimi, Pirni tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10617

telefon: +372 5073358, +372 6517360, +372 5031483

faks: +372 6517361

e-posti aadress: urmas.hiie@etsnord.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 Laenukohustised	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Üldandmed:

OÜ ETS VALDUSE on asutatud jagunemisel eraldumise teel. Jagunevaks ühinguks oli AS HIEKO (registrikood 10048539), kes andis jagunemisel OÜ-le ETS VALDUSE üle kõik talle kuuluvad AS-i ETS NORD aktsiad. Üle anti 58 235 aktsiat, mille turuväärtuseks hinnati 1 202 114 eurot. Jagunemiskanne on tehtud 24.11.2006. aastal. Osakapital on 112 854 eurot. OÜ ETS VALDUSE tegevusaladeks on investeerimine, investeerimisalane nõustamine ja juhtimisteenuste osutamine.

Töötajad:

OÜ ETS VALDUSE juhatus on kaheliikmeline: Urmas Hiie ja Küllike Lilienberg. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud. Töötajaid 2018. aastal ei olnud.

Sidusettevõtted:

Jagunemise käigus omandas OÜ ETS VALDUSE 43,82 % ETS NORD AS-i aktsiatest. ETS NORD AS on ventilatsiooniseadmete tootmise ja müümisega tegelev ettevõtte. 2. juunil 2011 müüs OÜ ETS VALDUSE 12 500 (kaksteist tuhat viissada) AS ETS NORD-i aktsiat, mis moodustavad 9,4056 % kõigist aktsiatest, Marku Olavi Mattilale 200 000 euro eest. Peale müügitehingut jäi OÜ ETS VALDUSE 34,41 % AS ETS NORD aktsiate omanikuks. 2012. aastal laiendati AS ETS NORD-i aktsiakapitali Mala OÜ-le ja Jari Lehtonenile. ETS VALDUSE OÜ omab 31.12.18 seisuga 26,59 % ETS NORD AS-i aktsiatest.

Müügitulu:

2018. aastal oli müügitulu 49 713 eurot, (2017. aastal vastavalt 45 478 eurot), kasum oli 2018. aastal 116 179 eurot, (aastal 2017. oli kasum vastavalt 174 750 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 758	15 072
Nõuded ja ettemaksed	181 972	180 010
Kokku käibevarad	190 730	195 082
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 873 801	1 786 925
Kinnisvarainvesteeringud	322 850	322 850
Kokku põhivarad	2 196 651	2 109 775
Kokku varad	2 387 381	2 304 857
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	64 380	68 291
Võlad ja ettemaksed	109 361	83 389
Kokku lühiajalised kohustised	173 741	151 680
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	174 959	230 675
Kokku pikaajalised kohustised	174 959	230 675
Kokku kohustised	348 700	382 355
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	112 854	112 854
Ülekurss	936 176	936 176
Oma osad	-215 000	-215 000
Kohustuslik reservkapital	7 304	7 304
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 081 168	906 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 179	174 750
Kokku omakapital	2 038 681	1 922 502
Kokku kohustised ja omakapital	2 387 381	2 304 857

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	49 713	45 478
Mitmesugused tegevuskulud	-14 774	-19 653
Muud ärikulud	-19	0
Ärikasum (kahjum)	34 920	25 825
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	86 876	153 691
Intressitulud	7	0
Intressikulud	-5 571	-4 766
Muud finantstulud ja -kulud	-53	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	116 179	174 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 179	174 750

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ETS VALDUSE 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis ja vajadusel omandamisel tekkinud firmaväärtuse allahindlusega.

Omapahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Erandiks on olukord, kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama sidusettevõtte kohustusi – sellisel juhul kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena. Sidusettevõtete omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse investeeringu osana sidusettevõttesse.

Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita. Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansiliselt jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse kohe kasumiaruandes tuluna.

Kuna ETS Valduse OÜ ei koosta konsolideeritud majandusaasta aruannet, on firmaväärtus kajastatud investeeringu koosseisus.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	8 758	15 072
Kokku raha	8 758	15 072

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 972	8 972
Ostjatelt laekumata arved	8 972	8 972
Muud nõuded	173 000	173 000
Laenunõuded	173 000	173 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 972	181 972
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 010	7 010
Ostjatelt laekumata arved	7 010	7 010
Muud nõuded	173 000	173 000
Laenunõuded	173 000	173 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 010	180 010

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen Danske Bank A/S Eesti filiaal	239 339	64 380	174 959		1,95
Pikaajalised laenud kokku	239 339	64 380	174 959		
Laenukohustised kokku	239 339	64 380	174 959		
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen Danske Bank A/S Eesti filiaal	298 966	68 291	230 675		1,95
Pikaajalised laenud kokku	298 966	68 291	230 675		
Laenukohustised kokku	298 966	68 291	230 675		

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	112 854	112 854
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 713	45 478
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 713	45 478
Kokku müügitulu	49 713	45 478
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68201	49 713	45 478
Kokku müügitulu	49 713	45 478

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	173 000	173 000

2017	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	173 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2019

OÜ ETS Valduse (registrikood: 11325585) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS HIIE	Juhatuse liige	30.09.2019
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 081 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 179
Kokku	1 197 347

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	49713	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ ETS Valduse	11325585	Eesti	14904 EUR (Lihtomand)
TELLURIID OÜ	11039117	Eesti	87330 EUR (Lihtomand)
Küllike Lilienberg	46102100220	Eesti	10620 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6517360
Faks	+372 6517361
Mobiiltelefon	+372 5073358
Mobiiltelefon	+372 5031483
E-posti aadress	urmas.hiie@etsnord.ee