

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 28.02.2018

ärinimi: Montes Auri OÜ

registrikood: 11740674

tänava/talu nimi, Ahtri tn 6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 56652586

e-posti aadress: amt@fx.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 Muud finantstulud ja -kulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Lisa 5 Sündmused pärast aruandekuupäeva	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

MONTES AURI OÜ (endine nimetus Baltia Reisikeskus OÜ) asutati 22.10.2009.

2018. aastal olid soetatud Admiral Markets Group AS aktsiad ja AdmiralCrypto Investments OÜ osad. Aruandeaastal kulutusi uurimis- ja arendusväljaminekuteks ei ole tehtud. OÜ-l MONTES AURI töötajaid ei ole, juhatuse liikmele palka ja muid hüvitisi makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	28.02.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	72	1
Nõuded ja ettemaksed	649 200	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	649 200	0
Kokku käibevarad	649 272	1
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	123 750	1 250
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	123 750	1 250
Finantsinvesteeringud	52 500	52 500
Kokku põhivarad	176 250	53 750
Kokku varad	825 522	53 751
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	49 225	49 025
Kokku lühiajalised kohustised	49 225	49 025
Kokku kohustised	49 225	49 025
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 400	5 112
Kohustuslik reservkapital	287	287
Muud reservid	122 212	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-673	-526
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 071	-147
Kokku omakapital	776 297	4 726
Kokku kohustised ja omakapital	825 522	53 751

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.01.2018 - 28.02.2018
Mitmesugused tegevuskulud	-179
Ärikasum (kahjum)	-179
Muud finantstulud ja -kulud	649 250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	649 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 071

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MONTES AURI OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

MONTES AURI OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2018 ja lõppes 28. veebruar 2018.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kirjel raha ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (üldjuhul on võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumise arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse vastavalt kehtivale põhikirjale.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l MONTES AURI on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kasumiaruande real "mitmesugused tegevuskulud" kajastatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega mitte otseselt seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu (näiteks konsultatsioonikulud, kantseleikulud, reklaamikulud, kindlustus jne.).

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ MONTES AURI aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*omanikke;

*tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

*eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	28.02.2018	31.12.2017
Raha pangakontol	72	1
Kokku raha	72	1

Lisa 3 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.01.2018 - 28.02.2018	2017
Saadud dividendid	649 250	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	649 250	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	28.02.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	649 200	49 225	0	49 025
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

01.01.2018 - 28.02.2018	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Alexander Tsikhilov	649 200	2%	EUR	31.12.2018

Ostud ja müügid

	01.01.2018 - 28.02.2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Lisa 5 Sündmused pärast aruandekuupäeva

01.03.2018 Ainuosanik otsustas järgmiselt:

1. Jaotada perioodi 01.01.2018-28.02.2018 kasum 648 398.11 eurot järgnevalt:

*Maksta dividendidena Osahingu Ainuosanikule 648 398.11 eurot.

*Arvestada jaotamata kasumiks 0 eurot.

2. Tekkinud kohustus Ainuosaniku ees tasaarveldatakse nõudega Ainuosaniku vastu, mis on tekkinud seoses 15.02.2018 sõlmitud laenulepinguga summas 649 200 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Montes Auri OÜ (registrikood: 11740674) 01.01.2018 - 28.02.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER TSIKHILOV	Juhatuse liige	22.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	28.02.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	649 071
Kokku	648 398
Jaotamine	
Dividendideks	648 398
Kokku	648 398

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexander Tsikhilov	37207120078	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	5400 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56652586
E-posti aadress	amt@fx.ee