

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: MSF Invest OÜ

registrikood: 12540730

tänavatänu nimi, Ahtri tn 6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 5014536

e-posti aadress: artur.suits@ee.gt.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

MSF Invest OÜ on valdusettevõtte, mis omab finantsinvesteeringut Energiamaja OÜ-sse, mis tegeleb kinnisvaraarendusega Rae vallas - energiamaja.ee. Kinnisvaraarendust finantseeritakse osanike laenude arvelt.

Äriühingul on kolm juhatuse liiget, kellele tasu ei maksta. Töötajaid ühingul ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	504	660	
Nõuded ja ettemaksed	409 321	526 786	2
Kokku käibevarad	409 825	527 446	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 000	5 000	3
Kokku põhivarad	5 000	5 000	
Kokku varad	414 825	532 446	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	370 094	477 800	5
Võlad ja ettemaksed	37 071	47 341	6
Kokku lühiajalised kohustised	407 165	525 141	
Kokku kohustised	407 165	525 141	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-694	-710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354	15	
Kokku omakapital	7 660	7 305	
Kokku kohustised ja omakapital	414 825	532 446	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-94	-95
Ärikasum (kahjum)	-94	-95
Intressikulud	-27 342	-28 140
Muud finantstulud ja -kulud	27 790	28 250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	354	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354	15

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. 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 soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tüdarettevõtte. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tüdarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, välja arvatud erandjuhud, kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju.

Investeeringuid sidusettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja intressinõuded on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus 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 tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	409 321	409 321	
Laenunõuded	370 659	370 659	7
Intressinõuded	38 662	38 662	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	409 321	409 321	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	526 786	526 786	
Laenunõuded	480 000	480 000	7
Intressinõuded	46 786	46 786	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	526 786	526 786	

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	5 000	5 000
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 000	5 000

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11427581	Energiamaja OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	50	50

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud osanikelt	370 094	370 094			5-10%	EUR	31.12.2017	7
Lühiajalised laenud kokku	370 094	370 094						
Laenukohustised kokku	370 094	370 094						

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud osanikelt	477 800	477 800			5-10%	EUR	31.12.2016	7
Lühiajalised laenud kokku	477 800	477 800						
Laenukohustised kokku	477 800	477 800						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	37 071	37 071	
Intressivõlad	37 071	37 071	7
Kokku võlad ja ettemaksed	37 071	37 071	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	47 341	47 341	
Intressivõlad	47 341	47 341	7
Kokku võlad ja ettemaksed	47 341	47 341	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõttjad	409 321		526 786	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		407 165		525 141

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.01.2020

MSF Invest OÜ (registrikood: 12540730) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR SUITS	Juhatuse liige	20.01.2020
MATI NÕMMISTE	Juhatuse liige	29.01.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354
Kokku	-340

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Suits	35102130253	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)
Osaühing MN Invest	10811685	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Osaühing VE Invest	10842543	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Osaühing Servolex Investments	10791868	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)
OÜ Sapling Capital	10201202	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014536
E-posti aadress	artur.suits@ee.gt.com