

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: ME Company OÜ

registrikood: 12961845

tänava/talu nimi, Aia tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

telefon: +372 6008250, +372 56665184

e-posti aadress: info@moneyexpress.ee

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 Laenukohustised	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

ME Company OU asutati 2016.aastal

Osauhing on registreeritud kui finantseerimisasutus.

Osaühingu põhitegevusalaks on finantsvahendus- ja valuutavahetusteenuste osutamine.

2016.a. alustasime osutada pandimaja tegevus, kulla ost ja müük.

2022.aastal ME Company oli kolm valuutavahetuspunkti ja alustasime kulla- ja hõbemüntide müük.

2023.a. ME Company on 9 palgalisi töötajaid ning neile maksti 2023.aastal töötasu 224 135,38 eurot.

ME Company OÜ 2023.a. realiseerimise netokäive oli 638 119,61 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	539 977	457 446
Nõuded ja ettemaksed	28 394	27 249
Varud	21 733	26 109
Kokku käibevarad	590 104	510 804
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	599	599
Nõuded ja ettemaksed	487 100	144 100
Materiaalsed põhivarad	1 875	3 654
Immateriaalsed põhivarad	306	306
Kokku põhivarad	489 880	148 659
Kokku varad	1 079 984	659 463
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	138 115	83 135
Kokku lühiajalised kohustised	138 115	83 135
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	464 075	48 075
Kokku pikaajalised kohustised	464 075	48 075
Kokku kohustised	602 190	131 210
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 862	130 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 432	394 817
Kokku omakapital	477 794	528 253
Kokku kohustised ja omakapital	1 079 984	659 463

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	638 120	831 196
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-356 317	-309 269
Brutokasum (-kahjum)	281 803	521 927
Turustuskulud	-77 734	-75 577
Üldhalduskulud	-134 889	-44 025
Muud äritulud	8	0
Muud ärikulud	-10 128	-2 886
Ärikasum (kahjum)	59 060	399 439
Intressikulud	-15 725	-4 622
Muud finantstulud ja -kulud	12 097	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	55 432	394 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 432	394 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ME Company 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu (EL) poolt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid bilansis ja rahakäibe aruandes koosnevad rahast kassas ja pangakontodel ning kõrge likviidsusega riskivabadest ja lühiajalistest pangadeposiitidest, mille tähtaeg on kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku Ettevõttele vastavalt esialgsetele lepingutingimustele. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavate tulevaste rahavoogude 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 nõuete väärtuse languse 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 kasumiaruande kirjel 'Muud äritulud/- kulud'. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana käsitatakse materiaalet varu, mida kasutatakse äritegevuses ning mille eeldatav kasulik tööiga on üle ühe aasta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis ja soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalik väärtuse langus.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis ainult juhul, kui on täidetud järgmised tingimused:

- varaobjekt on Ettevõtte poolt kontrollitav;
- on tõenäoline, et Ettevõtte saab objekti kasutamisest tulevikus tulu;
- objekti soetusmaksumus on usaldusväärselt hinnatav.

Muu immateriaalne põhivara

Kulutused patentide, kaubamärkide, litsentside ja sertifikaatide soetamiseks kapitaliseeritakse, kui on võimalik hinnata neilt kulutustelt tulevikus saadavat tulu. Muu immateriaalne põhivara kantakse kuluks lineaarselt eeldatava kasuliku eluea jooksul, mille pikkus ei ületa 5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse võlgu hankijatele, viitvõlgu, võetud laene ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele õiglases väärtuses, millest on maha arvestatud tehingukulu. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Kohustused on kajastatud lühiajaliste kohustustena, v.a. need, mille osas on Ettevõtte tingimusteta õigus lükata kohustuse täitmist edasi pikemale perioodile

kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks ME Company OÜ 2023.a. majandusaasta aruandes on juhatuse liikmed, ainuosanik ja tema seotud lähedased pereliikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 463	17 463	
Ostjatelt laekumata arved	17 463	17 463	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 673	3 673	
Laenunõuded	487 100		487 100
Ettemaksed	7 258	7 258	
Tulevaste perioodide kulud	7 258	7 258	
Kokku nõuded ja ettemaksed	515 494	28 394	487 100

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 463	17 463	
Ostjatelt laekumata arved	17 463	17 463	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 528	2 528	
Laenunõuded	144 100		144 100
Ettemaksed	7 258	7 258	
Tulevaste perioodide kulud	7 258	7 258	
Kokku nõuded ja ettemaksed	171 349	27 249	144 100

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	464 075		464 075		8.5%	EUR	2027
Pikaajalised laenud kokku	464 075		464 075				
Laenukohustised kokku	464 075		464 075				

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	48 075		48 075		8.5%	EUR	2026
Pikaajalised laenud kokku	48 075		48 075				
Laenukohustised kokku	48 075		48 075				

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	638 120	831 196
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	638 120	831 196
Kokku müügitulu	638 120	831 196
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valuuta vahetust	160 559	320 969
Finantsteenuste teenustasu	33 484	40 411
Ehtede ja müntide myyk	224 743	178 062
Agenditasu	216 008	290 654
Muu teenused	3 326	1 100
Kokku müügitulu	638 120	831 196

Lisa 5 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 597	6 607
Energia	2 381	0
Elektrienergia	2 381	0
Alltöövõtutööd	23 235	21 983
Mitmesugused bürookulud	3 920	11 207
Tööjõukulud	311 306	261 151
Väheväärtuslik tootmispõhivara/remont	3 513	1 999
Muud	6 365	6 322
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	356 317	309 269

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	224 135	197 256
Sotsiaalmaksud	72 588	63 895
Puhkuse reserv	14 582	0
Kokku tööjõukulud	311 305	261 151
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	416 000	0
Kokku laenukohustised	416 000	0

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 432	16 432
Kokku laenukohustised	16 432	16 432

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	416 000	416 000
Kokku antud laenud	416 000	416 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 432	16 432
Kokku laenukohustised	16 432	16 432

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 432	16 432
Kokku laenukohustised	16 432	16 432

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	15 500	12 212

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2024

ME Company OÜ (registrikood: 12961845) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAKSIMS MATULEVICS	Management board member	21.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)	55 432
Kokku	475 294
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	475 294
Kokku	475 294

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	249492	39.10%	Jah
Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47789	228069	35.74%	Ei
Valuutavahetus	66129	160559	25.16%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6008250
Mobiiltelefon	+372 56665184
E-posti aadress	info@moneyexpress.ee