

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: MS Assets OÜ

registrikood: 12013447

tänavä, Jõerahu tn 1-1

maja ja korteri number:

küla: Vorbuse küla

vald: Tähtvere vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61412

telefon: +372 5103812

e-posti aadress: martin@mectus.ee

veebilehe aadress: www.mectus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Üldhalduskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	11
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

OÜ MS Assets loodi 2010 aastal . Põhitegevusalaks on valdusfirmade tegevus.

Tulud, kulud ja kasum.

2015. aastal müügitulu oli 15 000 eurot.

Üldhalduskulud olid 18 eurot . Ettevõtte puhaskasum oli 117 465 eurot.

Personal.

2015 aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Eesmärgid aastaks 2016.

2016. aastal jätkatakse olemasoleva valdkonna arendamisega.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 634	3 140	2
Nõuded ja ettemaksed	225 000	169 354	3
Kokku käibevara	228 634	172 494	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	261 522	144 057	5
Kokku põhivara	261 522	144 057	
Kokku varad	490 156	316 551	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	201 500	160 342	7
Võlad ja ettemaksed	20	20	8
Kokku lühiajalised kohustused	201 520	160 362	
Kokku kohustused	201 520	160 362	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 189	94 495	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 447	58 694	
Kokku omakapital	288 636	156 189	
Kokku kohustused ja omakapital	490 156	316 551	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	15 000	0	9
Brutokasum (-kahjum)	15 000	0	
Üldhalduskulud	-18	-14	10
Ärikasum (kahjum)	14 982	-14	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	117 465	58 708	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	132 447	58 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 447	58 694	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 982	-14	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-56 135	-63 779	3
Laekunud dividendid	20 500	21 000	13
Kokku rahavood äritegevusest	-20 653	-42 793	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	488	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	488	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	64 059	69 255	7
Saadud laenude tagasimaksed	-22 900	-2 335	7
Makstud dividendid	-20 500	-21 000	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 659	45 920	
Kokku rahavood	494	3 127	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 140	13	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	494	3 127	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 634	3 140	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 000	94 495	97 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)		58 694	58 694
31.12.2014	3 000	153 189	156 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)		132 447	132 447
31.12.2015	3 000	285 636	288 636

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MS Assets 2015. 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.

OÜ MS Assets kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeering tütar- ja sidusettevõttesse võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Järgmistel perioodidel kapitaliosaluse meetodi kohaselt korrigeeritakse soetusmaksumust.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

Osaühingu juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	3 623	3 135
Pangakontod	11	5
Kokku raha	3 634	3 140

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	224 969	224 969
Laenunõuded	3 758	3 758
Viitlaekumised	221 211	221 211
Kokku nõuded ja ettemaksed	225 000	225 000
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	169 323	169 323
Laenunõuded	4 246	4 246
Viitlaekumised	165 077	165 077
Kokku nõuded ja ettemaksed	169 354	169 354

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	31	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	31

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	261 522	144 057
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	261 522	144 057

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11233397	Luxor Holding OÜ	Eesti	EMTAK 41201	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Luxor Holding OÜ	144 057	117 465	261 522
Kokku	144 057	117 465	261 522

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	201 500	201 500			EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	201 500	201 500				
Laenukohustused kokku	201 500	201 500				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	160 342	160 342			EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	160 342	160 342				
Laenukohustused kokku	160 342	160 342				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	20	20
Intressivõlad	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	20	20
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	20	20
Intressivõlad	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	20	20

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 000	0
Kokku müügitulu	15 000	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud teenused	15 000	0
Kokku müügitulu	15 000	0

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	18	14
Kokku üldhalduskulud	18	14

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

2015 aastal ei olnud palgalisi töötajaid.

Lisa 12 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	117 465	58 708
Kapitaliosalus tütarettevõtte osadelt	117 465	58 708
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	117 465	58 708

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Saadud dividendid	20 500	21 000
Makstud dividendid	-20 500	-21 000
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Mectus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	15 651	16 351
Tütarettevõtjad	168 495	128 236
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 150	14 650

2015	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			700
Tütarettevõtjad	15 000	62 459	22 200
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 600	
2014	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			1 530
Tütarettevõtjad	69 255		805

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2016

MS Assets OÜ (registrikood: 12013447) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SAARSE	Juhatuse liige	31.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	153 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 447
Kokku	285 636

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	15000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Saarse	38203052777	Puurmani alevik, Puurmani vald, Jõgeva maakond, Eesti	1470 EUR
Mectus OÜ	11904331	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1530 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5103812
E-posti aadress	martin@mectus.ee
Veebilehe aadress	www.mectus.ee