

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: MS Assets OÜ

registrikood: 12013447

tänava/talu nimi, Jõerahu tn 1-1
maja ja korteri number:

küla: Vorbuse küla

vald: Tähtvere vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 7 Laenukohustised	8
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Üldhalduskulud	9
Lisa 11 Tööjõukulud	9
Lisa 12 Muud ärikulud	9
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 14 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

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

Tulud, kulud ja kasum.

2016. aastal puudus müügitulu.

Üldhalduskulud olid 986 eurot . Ettevõtte puhaskasum oli 148 031 eurot.

Personal.

2016 aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Eesmärgid aastaks 2017.

2017. aastal jätkatakse olemasoleva valdkonna arendamisega.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50	3 634	2
Nõuded ja ettemaksed	212 589	225 000	3
Kokku käibevarad	212 639	228 634	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	499 240	261 522	5
Kokku põhivarad	499 240	261 522	
Kokku varad	711 879	490 156	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	270 951	201 500	7
Võlad ja ettemaksed	4 261	20	8
Kokku lühiajalised kohustised	275 212	201 520	
Kokku kohustised	275 212	201 520	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 636	153 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 031	132 447	
Kokku omakapital	436 667	288 636	
Kokku kohustised ja omakapital	711 879	490 156	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	0	15 000	9
Brutokasum (-kahjum)	0	15 000	
Üldhalduskulud	-986	-18	10
Muud ärikulud	-84 474	0	12
Ärikasum (kahjum)	-85 460	14 982	
Muud finantstulud ja -kulud	233 491	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 031	14 982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 031	14 982	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MS Assets 2016. 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 Toimikonna 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 ettemaksed

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 äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	0	3 623
Pangakontod	50	11
Kokku raha	50	3 634

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	212 558	212 558
Laenunõuded	12 558	12 558
Viitlaekumised	200 000	200 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	212 589	212 589
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	31	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	31

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	499 240	261 522
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	499 240	261 522

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11233397	Luxor Holding OÜ	Eesti	EMTAK 41201	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Luxor Holding OÜ	261 522	237 718	499 240
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	261 522	237 718	499 240

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	270 951	270 951			2%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	270 951	270 951					
Laenukohustised kokku	270 951	270 951					

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	201 500	201 500			2 %	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	201 500	201 500					
Laenukohustised kokku	201 500	201 500					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	4 261	4 261
Intressivõlad	4 261	4 261
Kokku võlad ja ettemaksed	4 261	4 261

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	15 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	15 000
Kokku müügitulu	0	15 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud teenused	0	15 000
Kokku müügitulu	0	15 000

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	986	18
Kokku üldhalduskulud	986	18

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

2016 aastal ei olnud palgalisi töötajaid.

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016
Muud	84 474
Kokku muud ärikulud	84 474

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Saadud dividendid	10 000	20 500	
Makstud dividendid	-10 000	-20 500	
Intressikulu laenudelt	-4 241	0	
Kapitaliosalus tütarettevõtelt	237 718	0	6
Muud finantskulud	-303	0	
Kasum väärtpaberite müügist	317	0	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	233 491	0	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja		15 651	15 651
Tütarettevõtjad		270 951	168 495
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 558	13 061	14 150

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Luxor Holding OÜ	95 500	26 550	2%	EUR	2017
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Seotud juhatuse liikme ettevõttega	500		2%	EUR	2017

Ostud ja müügid

	2015
	Müügid
Tütarettevõtjad	15 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.12.2017

MS Assets OÜ (registrikood: 12013447) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SAARSE	Juhatuse liige	07.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	285 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 031
Kokku	433 667

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Saarse	38203052777	Puurmani alevik, Puurmani vald, Jõgeva maakond, Eesti	4900 EUR (Lihtomand)
Mectus OÜ	11904331	Eesti	5100 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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