

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: MS Assets OÜ

registrikood: 12013447

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

küla: Vorbuse küla

vald: Tartu linn

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
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 Muud ärikulud	9
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	9
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

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

Tulud, kulud ja kasum.

2017. aastal oli müügitulu 15 900 eurot

Üldhalduskulud olid 163 eurot . Ettevõtte puhaskasum oli 96 994 eurot.

Personal.

2017 aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Eesmärgid aastaks 2018.

2018. aastal jätkatakse olemasoleva valdkonna arendamisega.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	279	50	2
Finantsinvesteeringud	591	0	
Nõuded ja ettemaksed	212 989	212 589	3
Kokku käibevarad	213 859	212 639	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	586 139	499 240	5
Kokku põhivarad	586 139	499 240	
Kokku varad	799 998	711 879	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	255 076	270 951	7
Võlad ja ettemaksed	4 261	4 261	8
Kokku lühiajalised kohustised	259 337	275 212	
Kokku kohustised	259 337	275 212	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	433 667	285 636	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 994	148 031	
Kokku omakapital	540 661	436 667	
Kokku kohustised ja omakapital	799 998	711 879	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	15 900	0	9
Brutokasum (-kahjum)	15 900	0	
Üldhalduskulud	-163	-986	10
Muud ärikulud	0	-84 474	12
Ärikasum (kahjum)	15 737	-85 460	
Muud finantstulud ja -kulud	81 257	233 491	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 994	148 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 994	148 031	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MS Assets 2017. 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 sidusettevõtetesse 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 äriistele otsustele.

Seotud osapooled on:

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakontod	279	50
Kokku raha	279	50

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Muud nõuded	212 958	212 958
Laenunõuded	12 958	12 958
Viitlaekumised	200 000	200 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	212 989	212 989
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	31	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31	31

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	586 139	499 240
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	586 139	499 240

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11233397	Luxor Holding OU	Eesti	EMTAK 41201	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2017
Luxor Holding OU	499 240	79 583	7 316	586 139
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	499 240	79 583	7 316	586 139

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	255 076	255 076			2%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	255 076	255 076					
Laenukohustised kokku	255 076	255 076					

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud võlad	4 261	4 261
Intressivõlad	4 261	4 261
Kokku võlad ja ettemaksed	4 261	4 261

	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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 900	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 900	0
Kokku müügitulu	15 900	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud teenused	15 900	0
Kokku müügitulu	15 900	0

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	163	986
Kokku üldhalduskulud	163	986

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud		84 474
Kokku muud ärikulud		84 474

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Saadud dividendid	40 800	10 000
Makstud dividendid	-39 200	-10 000
Intressikulu laenudelt	0	-4 241
Kapitaliosalus tütarettevõttelt	79 583	237 718
Muud finantskulud	0	-303
Kasum väärtpaberite müügist	74	317
Kokku muud finantstulud ja -kulud	81 257	233 491

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		15 451		15 651
Tütarettevõtjad		221 770		270 951
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 958	17 855	12 558	13 061

2017	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Luxor Holding OÜ	200	2%	EUR	2018

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

	2017
	Müügid
Emaettevõtja	15 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.12.2018

MS Assets OÜ (registrikood: 12013447) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SAARSE	Juhatuse liige	29.12.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	433 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 994
Kokku	530 661

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	15900	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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