

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2020

aruandeaasta lõpp: 31.08.2021

nimi: EMS Varahalduse Ühing

registrikood: 80109248

tänava/talu nimi, Tähtvere tn 31-1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51007

e-posti aadress: lasse@casus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Ühing on loodud 2016. aastal MTÜ Eesti Maksuteadlaste Selts jagunemise tulemusel ning ühingu eesmärk on hallata liikmete poolt talle üle antud finantsvara ning teha sellega seotud finantseerimistehinguid. Juhatuse liikmetele tasu ei maksta ning palgaliste töötajate järele vajadus puudub.

Ühing on täisosanik kolmes usaldusühingus - UÜ Casus (10000774), UÜ Lehise Kinnisvara (11106836), Aikon Grupp Kinnisvara UÜ (10817618).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2021	31.08.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	3	8
Nõuded ja ettemaksed	115 250	115 500
Kokku käibevarad	115 253	115 508
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	442 223	423 564
Kokku põhivarad	442 223	423 564
Kokku varad	557 476	539 072
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	184 000	215 000
Võlad ja ettemaksed	713	2 380
Kokku lühiajalised kohustised	184 713	217 380
Kokku kohustised	184 713	217 380
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	321 692	306 657
Aruandeaasta tulem	51 071	15 035
Kokku netovara	372 763	321 692
Kokku kohustised ja netovara	557 476	539 072

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.09.2020 - 31.08.2021	01.09.2019 - 31.08.2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	0	400
Kokku tulud	0	400
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 629	-1 600
Kokku kulud	-1 629	-1 600
Põhitegevuse tulem	-1 629	-1 200
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	28 659	20 912
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 000	0
Intressitulud	26 750	0
Intressikulud	-5 709	-4 677
Aruandeaasta tulem	51 071	15 035

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.09.2020 - 31.08.2021	01.09.2019 - 31.08.2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	0	400
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 629	-1 600
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 629	-1 200
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-50 000
Laekunud tütarettevõtjate müügist	10 000	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	3 000	0
Antud laenude tagasimaksed	27 000	1 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	40 000	-48 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	110 600	182 000
Saadud laenude tagasimaksed	-141 600	-129 000
Makstud intressid	-7 376	-3 369
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 376	49 631
Kokku rahavood	-5	-69
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8	77
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5	-69
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	8

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.08.2019	306 657	306 657
Aruandeaasta tulem	15 035	15 035
31.08.2020	321 692	321 692
Aruandeaasta tulem	51 071	51 071
31.08.2021	372 763	372 763

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandeid koostatakse standardset ja tavapäraselt.

Finantsinvesteeringud

Osalusi usaldusühingutes kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.08.2021	31.08.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.08.2021	31.08.2020
	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed	16 000	74 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.11.2021

EMS Varahalduse Ühing (registrikood: 80109248) 01.09.2020 - 31.08.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LASSE LEHIS	Juhatuse liige	08.11.2021

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lasse@casus.ee