

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: AM Capital OÜ

registrikood: 12173556

tänava/talu nimi, Peterburi tee 38/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5165801

e-posti aadress: mari@lecoq.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Üldinfo

AM Capital OÜ alustas oma tegevust 07.10.2011.aastal pärast ümberkujundamist Harju Maakohtu registriosakonnas. Osaühingu põhitegevusalaks on kinnisvara üürileandmine ja käitus.

Äritegevuse ülevaade

AM Capital OÜ müügitulu oli 2021. aastal 88801 eurot.

Aruandeaasta puhaskahjum oli 5280 eurot.

Personal

AM Capital OÜ ei oma tööjõudu, vajalikud teenused ostetakse sisse.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Järgmisel majandusaastal jätkame oma põhitegevusalaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 357	6 283	2
Nõuded ja ettemaksed	174 113	162 753	3,10
Varud	75 820	266 359	
Kokku käibevarad	251 290	435 395	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	314 629	134 447	4
Materiaalsed põhivarad	257 978	290 653	5
Kokku põhivarad	572 607	425 100	
Kokku varad	823 897	860 495	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	458 731	562 231	6,10
Võlad ja ettemaksed	192 231	120 049	7
Kokku lühiajalised kohustised	650 962	682 280	
Kokku kohustised	650 962	682 280	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 715	114 423	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 280	61 292	
Kokku omakapital	172 935	178 215	
Kokku kohustised ja omakapital	823 897	860 495	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	88 801	34 080	8
Muud äritulud	9 167	49 970	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 336	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 285	-996	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 044	-23 072	4,5
Muud ärikulud	-723	-721	
Ärikasum (kahjum)	-9 420	59 261	
Intressitulud	4 140	2 031	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 280	61 292	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 280	61 292	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AM Capital OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandlus standardi põhiolemused on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja koosneb Raamatupidamise Toimikonna juhenditest, mis põhinevad Rahvusvahelise Raamatupidamise Standardite Nõukogu väljaantud standardil väikese ja keskmise suurusega ettevõtetele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

AM Capital OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha

Raha on kajastatud kassas olevat sularaha ja raha pangas arveldusarvetel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering on bilansis algselt arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogselt materiaalse põhivaraga soetusmaksumuses miinus põhivara kulum.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara, mida kasutatakse tulevaste perioodide tulu teenimiseks ja mille kasutusaeg on üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kirjel "Mitmesugused tegevuskulud" on põhitegevusega seotud kulud, mida ei kajastata teistel kirjetel.

Kirjel "Muud ärikulud" kajastatakse maamaks.

Seotud osapooled

AM Capital OÜ seotud osapoolteks loetakse:

- Äriühingu juhtkonda
- juhtkonna perekonna liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	79	97
Arvelduskontodel	1 278	6 186
Kokku raha	1 357	6 283

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 476	10 476
Ostjatelt laekumata arved	10 476	10 476
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37	37
Laenunõuded	163 600	163 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	174 113	174 113
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 906	28 906
Ostjatelt laekumata arved	28 906	28 906
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 447	2 447
Laenunõuded	131 400	131 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	162 753	162 753

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	144 826	144 826
Akumuleeritud kulum	-7 483	-7 483
Jääkmaksumus	137 343	137 343
Amortisatsioonikulu	-2 896	-2 896
31.12.2020		
Soetusmaksumus	144 826	144 826
Akumuleeritud kulum	-10 379	-10 379
Jääkmaksumus	134 447	134 447
Ostud ja parendused	183 384	183 384
Amortisatsioonikulu	-3 202	-3 202
31.12.2021		
Soetusmaksumus	328 210	328 210
Akumuleeritud kulum	-13 581	-13 581
Jääkmaksumus	314 629	314 629

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	14 551	11 880

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Transpordivahendid	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	303 504	25 000	328 504
Akumuleeritud kulum	-15 175	-2 500	-17 675
Jääkmaksumus	288 329	22 500	310 829
Amortisatsioonikulu	-15 176	-5 000	-20 176
31.12.2020			
Soetusmaksumus	303 504	25 000	328 504
Akumuleeritud kulum	-30 351	-7 500	-37 851
Jääkmaksumus	273 153	17 500	290 653
Amortisatsioonikulu	-15 175	-1 667	-16 842
Müügid (jääkmaksumuses)		-15 833	-15 833
31.12.2021			
Soetusmaksumus	303 504	0	303 504
Akumuleeritud kulum	-45 526	0	-45 526
Jääkmaksumus	257 978	0	257 978

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	33 000	33 000			3%	EUR	31.12.2022
Lühiajaline laen	20 000	20 000			3%	EUR	31.12.2022
Lühiajaline laen	230 600	230 600			3%	EUR	31.12.2022
Tagatiseta võlakohustis	175 131	175 131			0%	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	458 731	458 731					
Laenukohustised kokku	458 731	458 731					

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	33 000	33 000			3%	EUR	31.12.2021
Lühiajaline laen	20 000	20 000			3%	EUR	31.12.2021
Lühiajaline laen	297 600	297 600			3%	EUR	31.12.2021
Tagatiseta võlakohustis	211 631	211 631			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	562 231	562 231					
Laenukohustised kokku	562 231	562 231					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	165 233	165 233
Maksuvõlad	26 998	26 998
Kokku võlad ja ettemaksed	192 231	192 231

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	119 877	119 877
Maksuvõlad	172	172
Kokku võlad ja ettemaksed	120 049	120 049

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 801	34 080
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 801	34 080
Kokku müügitulu	88 801	34 080
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara rendile andmine	14 551	11 880
Kinnisvara müük	65 000	0
Transpordivahendi rent	9 250	22 200
Kokku müügitulu	88 801	34 080

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

AM Capital OÜ ei oma tööjõudu.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	153 100	111 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 100	111 900
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	230 600	297 600
Kokku laenukohustised	230 600	297 600

Seisuga 31.12.2020 oli lühiajalise laenu jääk osaühingu juhatuse liikmele Allar Mihkelsonile 211631 eurot. 2021. aastal tasuti lühiajalist laenu Allar Mihkelsonile 36500 eurot. Seisuga 31.12.2021 on lühiajalise laenu jääk Allar Mihkelsonile 175131 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

AM Capital OÜ (registrikood: 12173556) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	19.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	175 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 280
Kokku	170 435
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	170 435
Kokku	170 435

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	65000	73.20%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14551	16.39%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	9250	10.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allar Mihkelson	36806280223	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5165801
E-posti aadress	mari@lecoq.ee