

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: AM Capital OÜ

registrikood: 12173556

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 2020. aastal 34080 eurot ning muu äritulu 49970 eurot. Aruandeaasta puhaskasum oli 61292 eurot.

Personal

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

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Järgmisel majandusaastal jätkame oma põhitegevusalaga.

Juhatuse liige

Allar Mihkelson

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 283	85 541	2
Nõuded ja ettemaksed	162 753	78 414	3,10
Varud	266 359	232 253	
Kokku käibevarad	435 395	396 208	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	134 447	137 343	4
Materiaalsed põhivarad	290 653	310 829	5
Kokku põhivarad	425 100	448 172	
Kokku varad	860 495	844 380	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	562 231	594 121	6,10
Võlad ja ettemaksed	120 049	133 336	7
Kokku lühiajalised kohustised	682 280	727 457	
Kokku kohustised	682 280	727 457	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 423	61 379	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 292	53 044	
Kokku omakapital	178 215	116 923	
Kokku kohustised ja omakapital	860 495	844 380	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	34 080	236 297	8
Muud äritulud	49 970	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-159 665	
Mitmesugused tegevuskulud	-996	-2 345	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 072	-20 572	4,5
Muud ärikulud	-721	-676	
Ärikasum (kahjum)	59 261	53 039	
Intressitulud	2 031	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 292	53 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 292	53 044	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AM Capital OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja koosneb Raamatupidamise Toimikonna juhenditest, mis põhinevad Rahvusvahelise Raamatupidamise Standardite Nõukogu väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtetele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

AM Capital OÜ 2020. 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.

Varude arvestamisel kasutatakse otsearvestusmeetodit.

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 seotuid 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20 aastat
Transpordivahendid	5 aastat

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

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

Kirjel "Muud ärikulud" kajastatakse maamaks.

Seotud osapooled

AM Capital seotud osapoolteks loetakse:

1. Äriühingu juhtkonda

2. juhtkonna perekonna liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	97	103
Arvelduskontodel	6 186	85 438
Kokku raha	6 283	85 541

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 916	14 916
Ostjatelt laekumata arved	14 916	14 916
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	363	363
Laenunõuded	62 800	62 800
Ettemaksed	335	335
Muud makstud ettemaksed	335	335
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 414	78 414

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	144 826	144 826
Akumuleeritud kulum	-4 586	-4 586
Jääkmaksumus	140 240	140 240
Amortisatsioonikulu	-2 897	-2 897
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

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 880	11 880

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised			
		Transpordivahendid	Lõpetamata projektid	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	0	0	303 504	303 504
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	303 504	303 504
Ostud ja parendused	0	25 000	0	25 000
Amortisatsioonikulu	-15 175	-2 500	0	-17 675
Ümberliigitamised	303 504	0	-303 504	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	303 504	0	-303 504	0
31.12.2019				
Soetusmaksumus	303 504	25 000	0	328 504
Akumuleeritud kulum	-15 175	-2 500	0	-17 675
Jääkmaksumus	288 329	22 500	0	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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	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					

	31.12.2019	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	31.12.2020
Lühiajaline laen	20 000	20 000			3%	EUR	31.12.2020
Lühiajaline laen	316 600	316 600			3%	EUR	31.12.2020
Tagatiseta võlakohustis	224 521	224 521			0%	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	594 121	594 121					
Laenukohustised kokku	594 121	594 121					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	132 966	132 966
Maksuvõlad	370	370
Kokku võlad ja ettemaksed	133 336	133 336

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 080	236 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 080	236 297
Kokku müügitulu	34 080	236 297
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnivara rendile andmine	11 880	47 880
Kinnisvara käitus	0	179 167
Transpordivahendi rent	22 200	9 250
Kokku müügitulu	34 080	236 297

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

AM Capital OÜ ei oma tööjõudu.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2020	31.12.2019
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	111 900	62 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	111 900	62 800
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	297 600	316 600
Kokku laenukohustised	297 600	316 600

Seisuga 31.12.2019 oli lühiajalise laenu jääk juhatuse liikmele Allar Mihkelsonile 224521 eurot. 2020.aastal saadi lühiajalist laenu Allar Mihkelsonilt 4110 eurot ja tagastati lühiajalist laenu 17000 eurot. Seisuga 31.12.2020 on lühiajalise laenu jääk 211631 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2020

AM Capital OÜ (registrikood: 12173556) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	21.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 292
Kokku	175 715
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	175 715
Kokku	175 715

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 292
Kokku	175 715

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	22200	65.14%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11880	34.86%	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