

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	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 2019. aastal 236297 eurot ning aruandeaasta kasum 53044 eurot.

Personal

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

Investeeringud

2019 investeeriti põhivarasse 25000 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Järgmisel majandusaastal jätkame oma põhitegevusalaga.

Juhatuse liige

Allar Mihkelson

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	85 541	2 556	2
Nõuded ja ettemaksed	78 414	52 115	3
Varud	232 253	183 310	
Kokku käibevarad	396 208	237 981	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	137 343	140 240	4
Materiaalsed põhivarad	310 829	303 504	5
Kokku põhivarad	448 172	443 744	
Kokku varad	844 380	681 725	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	594 121	523 298	6, 10
Võlad ja ettemaksed	133 336	94 548	7
Kokku lühiajalised kohustised	727 457	617 846	
Kokku kohustised	727 457	617 846	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 379	23 968	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 044	37 411	
Kokku omakapital	116 923	63 879	
Kokku kohustised ja omakapital	844 380	681 725	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	236 297	42 860	8
Muud äritulud	5	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-159 665	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 345	-2 552	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 572	-2 897	4,5
Muud ärikulud	-676	0	
Ärikasum (kahjum)	53 044	37 411	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 044	37 411	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 044	37 411	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AM Capital OÜ 2019. 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 2019. 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
Kinnisvarainvesteeringud	50 aastat
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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	103	3
Arvelduskontodel	85 438	2 553
Kokku raha	85 541	2 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
Muud nõuded	62 800	62 800
Laenunõuded	62 800	62 800
Ettemaksed	335	335
Muud makstud ettemaksed	335	335
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 414	78 414
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 476	10 476
Ostjatelt laekumata arved	10 476	10 476
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 825	7 825
Muud nõuded	33 800	33 800
Laenunõuded	33 800	33 800
Ettemaksed	14	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 115	52 115

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	144 826	144 826
Akumuleeritud kulum	-1 689	-1 689
Jääkmaksumus	143 137	143 137
Amortisatsioonikulu	-2 897	-2 897
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

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 880	22 880

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised			
		Transpordivahendid	Lõpetamata projektid	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	0	0	230 604	230 604
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	230 604	230 604
Ostud ja parendused	0	0	72 900	72 900
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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud 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			0%	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					

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud 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	31.12.2019
Lühiajaline laen	265 600	265 600			3%	EUR	31.12.2019
Tagatiseta võlakohustis	224 698	224 698			0%	EUR	31.12.2019
Lühiajalised laenud kokku	523 298	523 298					
Laenukohustised kokku	523 298	523 298					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	94 548	94 548
Kokku võlad ja ettemaksed	94 548	94 548

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	236 297	22 880
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	236 297	22 880
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	0	19 980
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	19 980
Kokku müügitulu	236 297	42 860
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnivara rendile andmine	47 880	22 880
Kinnisvara käitlus	179 167	19 980
Transpordivahendi rent	9 250	0
Kokku müügitulu	236 297	42 860

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

AM Capital OÜ ei oma tööjõudu.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Seisuga 31.12.2018 oli lühiajalise laenu jääk juhatuse liikmele Allar Mihkelsonile 224698 eurot. 2019.aastal saadi lühiajalist laenu Allar Mihkelsonilt 5823 eurot ja tagastati lühiajalist laenu 6000 eurot. Seisuga 31.12.2019 on lühiajalise laenu jääk 224521 eurot.

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Koroonaviiruse SARS-CoV-2 (COVID-19) puhangul, mis sai alguse Wuhani linnast, Hiinas, 31.detsembril 2019, on märkimisväärsed negatiivsed mõjud kogu maailma majandusele.

Piirangud, mis on viirusega võitlemiseks maailmas kui ka Eestis kehtestatud, on kaasa toonud majanduse arengu olulise aeglustamise. Antud hetkel on väga raske ennustada, kuidas muutub ja areneb olukord lähitulevikus. Sellest hoolimata on ettevõtja otsustanud vastavalt raamatupidamise aataaruande allkirjastamiseel põhineval teabel jätkata oma majandustegevust, täites endale võetud kohustusi lepingutest ja õigusaktidest tulenevatel tingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.12.2020

AM Capital OÜ (registrikood: 12173556) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	03.12.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 044
Kokku	114 423
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 423
Kokku	114 423

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	61 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 044
Kokku	114 423
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114 423
Kokku	114 423

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	227047	96.09%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	9250	3.91%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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