

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: AM Capital OÜ

registrikood: 12173556

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 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 2018. aastal 42860 eurot ning aruandeaasta kasum 37411 eurot.

Personal

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

Investeeringud

2018 investeeriti põhivarasse 72900 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Järgmisel majandusaastal jätkame oma põhitegevusalaga.

Juhatuse liige

Allar Mihkelson

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 556	831	2
Nõuded ja ettemaksed	52 115	12 947	3
Varud	183 310	115 336	
Kokku käibevarad	237 981	129 114	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	140 240	143 137	4
Materiaalsed põhivarad	303 504	230 604	5
Kokku põhivarad	443 744	373 741	
Kokku varad	681 725	502 855	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	523 298	367 408	6
Võlad ja ettemaksed	94 548	108 979	
Kokku lühiajalised kohustised	617 846	476 387	
Kokku kohustised	617 846	476 387	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 968	315	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 411	23 653	
Kokku omakapital	63 879	26 468	
Kokku kohustised ja omakapital	681 725	502 855	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	42 860	34 810	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 552	-1 390	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 897	-1 689	
Muud ärikulud	0	-405	
Ärikasum (kahjum)	37 411	31 326	
Intressikulud	0	-7 673	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 411	23 653	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 411	23 653	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AM Capital OÜ 2018. 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 2018. 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.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

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

Seotud osapooled

AM Capital seotud osapoolteks loetakse:

1. Äriühingu juhtkonda
2. juhtkonna perekonna liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	3	3
Arvelduskontodel	2 553	828
Kokku raha	2 556	831

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 477	10 477
Ostjatelt laekumata arved	10 477	10 477
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	956	956
Muud nõuded	1 500	1 500
Laenunõuded	1 500	1 500
Ettemaksed	14	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 947	12 947

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	-1 689	-1 689
Ümberliigitamised	144 826	144 826
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

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	22 880	8 910

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0		0
Jääkmaksumus	0		0
Ostud ja parendused	230 604	230 604	230 604
31.12.2017			
Soetusmaksumus	230 604	230 604	230 604
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	230 604	230 604	230 604
Ostud ja parendused	72 900	72 900	72 900
31.12.2018			
Soetusmaksumus	303 504	303 504	303 504
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	303 504	303 504	303 504

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	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	31.12.2019
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					

	31.12.2017	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	31.12.2018
Lühiajaline laen	183 000	183 000			3%	EUR	31.12.2018
Tagatiseta võlakohustis	151 408	151 408			0%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	367 408	367 408					
Laenukohustised kokku	367 408	367 408					

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 880	8 910
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 880	8 910
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	19 980	25 900
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	19 980	25 900
Kokku müügitulu	42 860	34 810
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnivara rendile andmine	22 880	8 910
Kinnivara käitlus	19 980	25 900
Kokku müügitulu	42 860	34 810

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

AM Capital OÜ ei oma tööjõudu.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seisuga 31.12.2017 oli lühiajalise laenu jääk juhatuse liikmele Allar Mikhelsonile 151408 eurot. 2018.aastal saadi juurde lühiajalist laenu 73290 eurot. Lühiajalise laenu jääk juhatuse liikmele Allar Mikhelsonile on seisuga 31.12.2018 224689 eurot.

Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruandekuupäeva 31.12.2018 ja raamatupidamise aastaaruande koostamise kuupäeva 25.07.2019 vahelisel perioodil kajastamist vajavaid sündmusi ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.07.2019

AM Capital OÜ (registrikood: 12173556) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	12.12.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 411
Kokku	61 379
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 379
Kokku	61 379

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 411
Kokku	61 379
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 379
Kokku	61 379

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	42860	100.00%	Jah

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