

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: AM Capital OÜ

registrikood: 12173556

tänava/talu nimi, Roosi tee 8-16

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

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	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

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 2017. aastal 38410 eurot ning aruandeaasta kasum 23653 eurot.

Personal

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

Investeeringud

2017 investeeriti põhivarasse 230604 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Järgmisel majandusaastal jätkame oma põhitegevusalaga.

Juhatuse liige

Allar Mihkelson

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	831	818	2
Nõuded ja ettemaksed	12 947	17 294	3
Varud	115 336	198 487	
Kokku käibevarad	129 114	216 599	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	143 137	0	4
Materiaalsed põhivarad	230 604	0	5
Kokku põhivarad	373 741	0	
Kokku varad	502 855	216 599	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	367 408	172 337	6,9
Võlad ja ettemaksed	108 979	41 447	
Kokku lühiajalised kohustised	476 387	213 784	
Kokku kohustised	476 387	213 784	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	315	543	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 653	-228	
Kokku omakapital	26 468	2 815	
Kokku kohustised ja omakapital	502 855	216 599	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	34 810	13 400	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 390	-7 088	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 689	-260	4
Muud ärikulud	-405	-1 325	9
Ärikasum (kahjum)	31 326	4 727	
Intressikulud	-7 673	-4 955	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 653	-228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 653	-228	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AM Capital OÜ 2017. 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 2017. 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.

Kirjel "Muud ärikulud" kajastatakse kulud, mis otseselt ei ole seotud firma põhitegevusalaga.

Seotud osapooled

AM Capital seotud osapoolteks loetakse:

1. Äriühingu juhtkonda
2. juhtkonna perekonna liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	3	264
Arvelduskontodel	828	554
Kokku raha	831	818

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 486	9 486
Ostjatelt laekumata arved	9 486	9 486
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 798	7 798
Ettemaksed	10	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 294	17 294

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

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	8 910	0

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
	Lõpetamata projektid		
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
Jääkmaksumus	230 604	230 604	230 604

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	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					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	21 092	21 092			10%	EUR	31.12.2017
Lühiajaline laen	33 000	33 000			3%	EUR	31.12.2017
Lühiajaline laen	26 000	26 000			3%	EUR	31.12.2017
Tagatiseta võlakohustused	92 245	92 245			0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	172 337	172 337					
Pikaajalised võlakirjad							
AB Kreditex AS	0	0	0	0			
Laenukohustised kokku	172 337	172 337					

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 910	3 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 910	3 400
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	25 900	10 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	25 900	10 000
Kokku müügitulu	34 810	13 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnivara rendile andmine	8 910	0
Kinnivara käitus	25 900	13 400
Kokku müügitulu	34 810	13 400

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

AM Capital OÜ ei oma tööjõudu.

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	1 301
Maamaks	405	24
Kokku muud ärikulud	405	1 325

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Seisuga 31.12.2016 oli lühiajalise laenu jääk juhatuse liikmele Allar Mihkelsonile 92245 eurot. 2017.aastal saadi juurde lühiajalist laenu 59163 eurot. Lühiajalise laenu jääk juhatuse liikmele Allar Mihkelsonile on seisuga 31.12.2017 151408 eurot.

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruandekuupäeva 31.12.2017 ja raamatupidamise aastaaruande koostamise kuupäeva 06.07.2018 vahelisel perioodil kajastamist vajavaid sündmusi ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2017

AM Capital OÜ (registrikood: 12173556) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAR MIHKELSON	Juhatuse liige	06.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 653
Kokku	23 968
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 968
Kokku	23 968

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	315
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 653
Kokku	23 968
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 968
Kokku	23 968

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	34810	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