

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Macon OÜ

registrikood: 12560164

tänava/talu nimi, Nurmika tn 4
maja ja korteri number:

küla: Tiskre küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76916

telefon: +372 5253052

e-posti aadress: tiskrekodu@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Macon OÜ on asutatud 2013.a. oktoobris. Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvara arendus. Aruandeaastal jätkas ettevõtte kinnisvara arendusega Tiskre külas. Kinnisvaraarenduse rahastamiseks on ettevõtte kaasanud nii erainvestoreid kui ka juriidilisi isikuid.

Tulud, kulud ja kasum

2020.a. sai ettevõtte müügitulu 704 986 eurot (2019.a. 50 826 eur). Müügitulust moodustas 99% kinnisvara müük ja 1% kinnisvaraga seotud teenuste müük.

Aruandeaasta kasumiks kujunes 24 867 eurot (2019.a: 447 eur). Ettevõttel aruandeaastal palgalisi töötajaid ei olnud, kõik tööd ja teenused ostetakse sisse.

Peamised finantssuhtarvud	2020	2019
Müügitulu	704 986	50 826
Puhaskasum (-kahjum)	24 867	447
Puhasrentaabilus	3,5%	0,9%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,3

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Jaanuaris 2020 hakkas globaalselt levima COVID-19 viirus. Eestis kehtestati eriolukord 13.märts 2020.a. Ettevõtte tegevusele ja finantsnäitajatele viiruse levik olulist mõju ei avaldanud. Ettevõtte juhtkond käsitleb viiruse mõju mittekorrigeeriva sündmusena.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Macon OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on pooleliolevate projektide arendamise lõpetamine ja müügitegevuse jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	582 569	98 353	2
Nõuded ja ettemaksed	10 549	37 413	3
Varud	1 802 898	2 214 066	4
Kokku käibevarad	2 396 016	2 349 832	
Kokku varad	2 396 016	2 349 832	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 848 797	1 848 797	5
Võlad ja ettemaksed	48 085	26 768	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 896 882	1 875 565	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	470 437	470 437	5
Kokku pikaajalised kohustised	470 437	470 437	
Kokku kohustised	2 367 319	2 346 002	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 330	883	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 867	447	
Kokku omakapital	28 697	3 830	
Kokku kohustised ja omakapital	2 396 016	2 349 832	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	704 986	50 826	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-635 635	-40 721	8
Mitmesugused tegevuskulud	-44 484	-9 658	9
Ärikasum (kahjum)	24 867	447	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 867	447	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 867	447	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Macon OÜ väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Aastaaruande koostamisel on rakendatud olulisi arvestuspõhimõtteid lähtudes RTJ 15 paragrahvist 11. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse arvelduskonto jääki pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	582 569	98 353
Kokku raha	582 569	98 353

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	420	420	
Ostjatelt laekumata arved	420	420	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	11
Muud nõuded	7 500	7 500	
Laenunõuded	7 500	7 500	
Ettemaksed	129	129	
Tulevaste perioodide kulud	129	129	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 549	10 549	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 000	27 000	
Ostjatelt laekumata arved	27 000	27 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	413	413	
Muud nõuded	7 500	7 500	
Laenunõuded	7 500	7 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 413	37 413	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Lõpetamata projektid	1 802 898	2 214 066
Kokku varud	1 802 898	2 214 066

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen (WST)	616 430	616 430			EUR	
Laen eraisikult	403 493	403 493			EUR	
Laen eraisikult	280 374	280 374			EUR	
Laen eraisikult	288 000	288 000			EUR	
Laen (Polbridge Sol)	71 500	71 500			EUR	
Laen seotud osapoolelt	189 000	189 000			EUR	11
Lühiajalised laenud kokku	1 848 797	1 848 797				
Pikaajalised laenud						
Laen seotud osapoolelt	373 637	0	373 637		EUR	11
Laen (WST)	96 800	0	96 800		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	470 437	0	470 437			
Laenukohustised kokku	2 319 234	1 848 797	470 437			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen (WST)	616 430	616 430			EUR	
Laen eraisikult	403 493	403 493			EUR	
Laen eraisikult	280 374	280 374			EUR	
Laen eraisikult	288 000	288 000			EUR	
Laen (Polbridge Sol)	71 500	71 500			EUR	
Laen seotud osapoolelt	189 000	189 000			EUR	11
Lühiajalised laenud kokku	1 848 797	1 848 797				
Pikaajalised laenud						
Laen seotud osapoolelt	373 637	0	373 637		EUR	11
Laen (WST)	96 800	0	96 800		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	470 437	0	470 437			
Laenukohustised kokku	2 319 234	1 848 797	470 437			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 188	17 188	
Maksuvõlad	24 764	24 764	
Muud võlad	190	190	
Muud viitvõlad	190	190	
Saadud ettemaksed	5 300	5 300	
Muud saadud ettemaksed	5 300	5 300	
Võlg aruandvale isikule	643	643	11
Kokku võlad ja ettemaksed	48 085	48 085	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 285	25 285	
Muud võlad	190	190	
Muud viitvõlad	190	190	
Saadud ettemaksed	650	650	
Muud saadud ettemaksed	650	650	
Võlg aruandvale isikule	643	643	11
Kokku võlad ja ettemaksed	26 768	26 768	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	704 986	50 826
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	704 986	50 826
Kokku müügitulu	704 986	50 826
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara müük	703 333	0
Teenuste müük	653	50 000
Kinnisvara rent	1 000	826
Kokku müügitulu	704 986	50 826

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud teenused	630 461	39 788
Väheväärtuslik inventar	2 174	0
Muud	3 000	933
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	635 635	40 721

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	335	1 804
Lähetuskulud	0	385
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	404
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	27 000	0
Juriidilised kulud	0	1 814
Ostetud teenused	13 024	585
Muud	4 125	4 666
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 484	9 658

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	563 280	2 500	563 280

Laenud

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Eraisikust omanik	3 000	0%	EUR
Eraisik	6 000	0%	EUR

Macon OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Macon OÜ (registrikood: 12560164) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Iaroslav Mikhailov

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri

~~SAVA~~ 30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 867
Kokku	26 197
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 197
Kokku	26 197

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	703333	99.77%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1000	0.14%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	653	0.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Iaroslav Mikhailov	22.12.1983	Venemaa	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5253052
E-posti aadress	tiskrekodu@gmail.com