

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Macon OÜ

registrikood: 12560164

tänava/talu nimi, Nurmika tn 4

maja ja korteri number:

küla: Tiskre küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Muud äritulud	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 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

2019.a. sai ettevõtte müügitulu 50 826 eurot (2018.a. 566 eur). Müügitulust moodustas 98% teenuste müük ja 2% üüritulu.

Aruandeaasta kasumiks kujunes 447 eurot (2018.a: 148 eur). Ettevõttel aruandeaastal palgalisi töötajaid ei olnud, kõik tööd ja teenused ostetakse sisse.

Peamised finantssuhtarvud	2019	2018
Müügitulu	50 826	566
Puhaskasum (-kahjum)	447	148
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,3

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	98 353	169 931	2
Nõuded ja ettemaksed	37 413	54 384	3
Varud	2 214 066	2 106 630	4
Kokku käibevarad	2 349 832	2 330 945	
Kokku varad	2 349 832	2 330 945	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 848 797	1 839 797	5
Võlad ja ettemaksed	26 768	17 328	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 875 565	1 857 125	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	470 437	470 437	5
Kokku pikaajalised kohustised	470 437	470 437	
Kokku kohustised	2 346 002	2 327 562	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	883	735	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	447	148	
Kokku omakapital	3 830	3 383	
Kokku kohustised ja omakapital	2 349 832	2 330 945	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	50 826	566	7
Muud äritulud	0	1 866	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 721	-566	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 658	-1 727	10
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	447	137	
Intressitulud	0	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	447	148	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	447	148	

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 arvelduskontode jääke pankades.

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. laenunõuded, 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 nüüdsväärtuseni. 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 õiglates 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 äriliste 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 äriliste otsustele.
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	98 353	169 931
Kokku raha	98 353	169 931

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	12
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	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 679	27 679	
Ostjatelt laekumata arved	27 679	27 679	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 705	16 705	
Muud nõuded	7 500	7 500	
Laenunõuded	7 500	7 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 384	54 384	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Lõpetamata projektid	2 214 066	2 106 630
Kokku varud	2 214 066	2 106 630

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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 osapooletl	189 000	189 000			EUR	12
Lühiajalised laenud kokku	1 848 797	1 848 797				
Pikaajalised laenud						
Laen seotud osapooletl	373 637	0	373 637		EUR	12
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			

	31.12.2018	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 osapooletl	180 000	180 000			EUR	12
Lühiajalised laenud kokku	1 839 797	1 839 797				
Pikaajalised laenud						
Laen seotud osapooletl	373 637	0	373 637		EUR	12
Laen (WST)	96 800	0	96 800		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	470 437	0	470 437			
Laenukohustised kokku	2 310 234	1 839 797	470 437			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	12
Kokku võlad ja ettemaksed	26 768	26 768	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 138	17 138	
Muud võlad	190	190	
Muud viitvõlad	190	190	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 328	17 328	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 826	566
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 826	566
Kokku müügitulu	50 826	566
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	50 000	566
Ruumi rent	826	0
Kokku müügitulu	50 826	566

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Toetus	0	1 866
Kokku muud äritulud	0	1 866

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud teenused	39 788	566
Muud	933	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40 721	566

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	1 804	832
Lähetuskulud	385	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	404	0
Juriidilised kulud	1 814	17
Ostetud teenused	585	585
Muud	4 666	293
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 658	1 727

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	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	553 637

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

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Eraisikust omanik	180 000	278 363	0%	EUR

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

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

8.11

Macon OÜ (registrikood: 12560164) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Iaroslav Mikhailov

Allkirjastaja roll

Juhatuseliige

Kuupäev ja allkiri

28.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	447
Kokku	1 330
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 330
Kokku	1 330

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	447
Kokku	1 330
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 330
Kokku	1 330

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	50000	98.37%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	826	1.63%	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