

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Macon OÜ

registrikood: 12560164

tänavatänu nimi, Nurmika tn 4
maja ja korteri number:

küla: Tiskre küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76916

telefon: +372 5253052

e-posti aadress: tiskrekodu@gmail.com


30.06.19

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 Varud	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11


30.06.19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Macon OÜ on asutatud 2013.a. oktoobris. Ettevõtte põhitegevuseks kinnisvara arendus. Aruandeaastal jätkas ettevõtte 2014.a. alustatud kinnisvara arendusega Tiskre külas. Kinnisvaraarenduse rahastamiseks on ettevõtte kaasanud nii erainvestoreid kui ka juriidilisi isikuid. Mitmesuguste tegevuskulude katmiseks ja omakapitali taastamiseks andis omanik ettevõttele toetust summas 1 866 eurot.

Tulud, kulud ja kasum

2018.a. sai ettevõtte müügitulu 566 eurot (2017.a. 0 eur). Mitmesugused tegevuskulud olid 1 727 eurot (2017.a. 2 534 eur).

Peamised finantssuhtarvud	2018	2017
Müügitulu	566	0
Puhaskasum (-kahjum)	148	519
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,3	1,6

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 jätkamine ja müügitegevusega alustamine.


30.06.19

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	169 931	548 250	2
Nõuded ja ettemaksed	54 384	63 176	3
Varud	2 106 630	1 484 137	4
Kokku käibevarad	2 330 945	2 095 563	
Kokku varad	2 330 945	2 095 563	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 839 797	1 313 709	5
Võlad ja ettemaksed	17 328	29 819	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 857 125	1 343 528	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	470 437	748 800	5
Kokku pikaajalised kohustised	470 437	748 800	
Kokku kohustised	2 327 562	2 092 328	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	735	216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148	519	
Kokku omakapital	3 383	3 235	
Kokku kohustised ja omakapital	2 330 945	2 095 563	


30.06.19

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	566	0	7
Muud äritulud	1 866	3 008	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-566	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 727	-2 535	9
Muud ärikulud	-2	-2	
Ärikasum (kahjum)	137	471	
Intressitulud	11	48	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148	519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148	519	

30.06.19


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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga 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. laenuhõuded, 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 õiglasest 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 äriolulistele 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 äriolulistele otsustele.
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

30.06.19


Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	169 931	548 250
Kokku raha	169 931	548 250

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	11
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 705	16 705	
Muud nõuded	7 500	7 500	
Laenu nõuded	7 500	7 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 384	54 384	

	31.12.2017	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	26 176	26 176	
Muud nõuded	7 500	7 500	
Laenu nõuded	7 500	7 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 176	63 176	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Lõpetamata projektid	2 106 630	1 484 137
Kokku varud	2 106 630	1 484 137

SPA
30.06.19

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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 omanikult	180 000	180 000			EUR	11
Lühiajalised laenud kokku	1 839 797	1 839 797				
Pikaajalised laenud						
Laen omanikult	373 637	0	373 637		EUR	11
Laen (WST)	96 800	0	96 800		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	470 437		470 437			
Laenukohustised kokku	2 310 234	1 839 797	470 437			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen (WST)	270 342	270 342			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	
Lühiajalised laenud kokku	1 313 709	1 313 709				
Pikaajalised laenud						
Laen omanikult	652 000	0	652 000		EUR	11
Laen (WST)	96 800	0	96 800		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	748 800	0	748 800			
Laenukohustised kokku	2 062 509	1 313 709	748 800			

30.06.19


Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 138	17 138
Muud võlad	190	190
Muud viitvõlad	190	190
Kokku võlad ja ettemaksed	17 328	17 328
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 819	29 819
Kokku võlad ja ettemaksed	29 819	29 819

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	566	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	566	0
Kokku müügitulu	566	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	566	0
Kokku müügitulu	566	0

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Toetus	1 866	848
Muud	0	2 160
Kokku muud äritulud	1 866	3 008

Kohustuste katmiseks ja omakapitali taastamiseks andis omanik ettevõttele toetust summas 1 866 eurot (2017: 848 eurot).

30.06.19


Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	832	1 797
Juriidilised kulud	17	0
Ostetud teenused	585	585
Muud	293	153
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 727	2 535

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	553 637	2 500	652 000

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

2017	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	0	20 500	0%	EUR

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

30.06.19
SMA

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.19

Macon OÜ (registrikood: 12560164) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Iaroslav Mikhailov

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri


30.06.19

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148
Kokku	883
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	883
Kokku	883

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148
Kokku	883
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	883
Kokku	883

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	566	100.00%	Jah

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