

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Macon OÜ on asutatud 2013.a. oktoobris. Ettevõtte põhitegevuseks kinnisvara arendus. Aruande perioodil tegeles ettevõtte Tiskre küla, Eestkünga arendusega, millega alustati 2014.aastal. Seoses pooleliolevate projektidega 2016.a. ettevõtte veel müügitulu ei saanud. Mitmesuguste tegevuskulude katmiseks ja omakapitali taastamiseks andis omanik ettevõttele toetust summas 2 638 eurot.

Tulud, kulud ja kasum

2016 ja 2015. aastal ettevõtte müügitulu ei saanud. Mitmesugused tegevuskulud olid 2 603 eurot (2015.a. 1 122 eur).

Kuna 2016. aastal ettevõtte müügitulu ei saanud ja võrdlusandmed puuduvad, on võimalik välja tuua ainult mõned üksikud suhtarvud.

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015
Puhaskasum (-kahjum)	36	3 971

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Macon OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on pooleliolevate projektide arendamise jätkamine ja müügitegevusega alustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	130 943	18 722	2
Nõuded ja ettemaksed	56 460	70 936	3
Varud	1 067 837	685 098	4
Kokku käibevarad	1 255 240	774 756	
Kokku varad	1 255 240	774 756	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	468 280	0	6
Võlad ja ettemaksed	14 944	138	7
Kokku lühiajalised kohustised	483 224	138	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	769 300	771 938	6
Kokku pikaajalised kohustised	769 300	771 938	
Kokku kohustised	1 252 524	772 076	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180	-3 791	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36	3 971	
Kokku omakapital	2 716	2 680	
Kokku kohustised ja omakapital	1 255 240	774 756	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Muud äritulud	2 638	5 093	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 603	-1 122	9
Muud ärikulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	32	3 971	
Intressitulud	4	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36	3 971	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36	3 971	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Macon OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Tulenevalt RTJ 15 punktist 62a on Macon OÜ väikeettevõtte. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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. 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 nüüdiseväärtuseni. 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 äriolukordadele. Seotud osapoolteks on:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	130 943	18 722
Kokku raha	130 943	18 722

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	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	14 460	14 460	5
Muud nõuded	12 500	12 500	
Laenunõuded	12 500	12 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 460	56 460	
	31.12.2015	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	18 936	18 936	5
Muud nõuded	22 500	22 500	
Laenunõuded	22 500	22 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 936	70 936	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Lõpetamata projektid	1 067 837	685 098
Kokku varud	1 067 837	685 098

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	11 333	14 713
Ettemaksukonto jääk	3 127	4 223
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 460	18 936

Lisa 6 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen (WST)	285 000	285 000			EUR	
Laen eraisikult	88 543	88 543			EUR	
Laen eraisikult	94 737	94 737			EUR	
Lühiajalised laenud kokku	468 280	468 280				
Pikaajalised laenud						
Laen omanikult	672 500	0	672 500		EUR	11
Laen (WST)	96 800	0	96 800		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	769 300	0	769 300			
Laenukohustised kokku	1 237 580	468 280	769 300			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen omanikult	675 138	0	675 138		EUR	11
Laen (WST)	96 800	0	96 800		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	771 938	0	771 938			
Laenukohustised kokku	771 938	0	771 938			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 885	14 885
Muud võlad	59	59
Muud viitvõlad	59	59
Kokku võlad ja ettemaksed	14 944	14 944
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	138	138

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Toetus	2 638	5 092
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	2 638	5 093

Kohustuste katmiseks ja omakapitali taastamiseks andis omanik ettevõttele toetust summas 2 638 eurot (2015: 5 092 eurot).

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 034	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	192	0
Juriidilised kulud	50	490
Ostetud teenused	931	0
Muud	396	632
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 603	1 122

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	672 500	2 500	675 138

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

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.07.17

Macon OÜ (registrikood: 12560164) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Iaroslav Mikhailov

Juhatuse liige

21.07.17

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36
Kokku	216
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	216
Kokku	216

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36
Kokku	216
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	216
Kokku	216

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