

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Maket Capital

registrikood: 12813412

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 105
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11312

telefon: +372 6418510

e-posti aadress: info@maket.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Maket Capital on registreeritud äriregistris 10.03.2015 a.

OÜ Maket Capital tegevuse põhieesmärgiks on tegeleda kinnisvarainvesteeringutega. 2021 aastal jätkame sama tegevusega. 2020 a. juhatus koosnes kolmest liikmest, töötasu ei makstud. Makstud dividendid emaettevõttele 10 000 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	104 437	76 915	2
Nõuded ja ettemaksed	22 988	45 309	3
Kokku käibevarad	127 425	122 224	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 972	2 959	4
Nõuded ja ettemaksed	50 000	87 000	3
Materiaalsed põhivarad	356 378	319 284	6
Kokku põhivarad	409 350	409 243	
Kokku varad	536 775	531 467	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 998	3 116	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 998	3 116	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 500	19 500	6
Kokku pikaajalised kohustised	5 500	19 500	
Kokku kohustised	8 498	22 616	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	496 351	478 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 426	28 166	
Kokku omakapital	528 277	508 851	
Kokku kohustised ja omakapital	536 775	531 467	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	39 007	36 203	7
Muud äritulud	19 300	15 472	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 234	-10 533	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 048	-2 620	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 825	-9 857	5
Muud ärikulud	0	-465	
Ärikasum (kahjum)	27 200	28 200	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	13	-38	
Intressitulud	4	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 217	28 166	
Tulumaks	2 209	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 426	28 166	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maket Capital raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Maket Capital kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke .

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena ees.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid .

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised 5%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventaar 20%

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, kajastatakse aastaaruande vastavas lisas.

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi - ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvelenende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritudsoetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisifinantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- * müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida soestatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või teenuse üle;
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Maket Capital käsitleb seotud osapooltena:

- Omanikke
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	4 314	1 600
Pank	100 123	75 315
Kokku raha	104 437	76 915

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 988	4 988	
Ostjatelt laekumata arved	4 988	4 988	
Muud nõuded	68 000	18 000	50 000
Laenunõuded	68 000	18 000	50 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 988	22 988	50 000

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 309	5 309	
Ostjatelt laekumata arved	5 309	5 309	
Muud nõuded	127 000	40 000	87 000
Laenunõuded	127 000	40 000	87 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 309	45 309	87 000

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
11168642	Kal-Invest OÜ	Eesti	kinnisvara ost,müük,rent	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Kal-Invest OÜ	2 959	13	2 972
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 959	13	2 972

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	1 463	385 123	386 586
Akumuleeritud kulum	0	-101 945	-101 945
Jääkmaksumus	1 463	283 178	284 641
Ostud ja parendused		44 500	44 500
Amortisatsioonikulu		-9 857	-9 857
31.12.2019			
Soetusmaksumus	1 463	429 623	431 086
Akumuleeritud kulum	0	-111 802	-111 802
Jääkmaksumus	1 463	317 821	319 284
Ostud ja parendused		66 419	66 419
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		66 419	66 419
Amortisatsioonikulu		-12 825	-12 825
Müügid (jääkmaksumuses)		-16 500	-16 500
31.12.2020			
Soetusmaksumus	1 463	476 042	477 505
Akumuleeritud kulum	0	-121 127	-121 127
Jääkmaksumus	1 463	354 915	356 378

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Ehitised	35 800	
Kokku	35 800	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 473	1 473	
Saadud ettemaksed	7 025	1 525	5 500
Muud saadud ettemaksed	7 025	1 525	5 500
Kokku võlad ja ettemaksed	8 498	2 998	5 500

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 851	1 851	
Saadud ettemaksed	20 765	1 265	19 500
Muud saadud ettemaksed	20 765	1 265	19 500
Kokku võlad ja ettemaksed	22 616	3 116	19 500

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 007	36 203
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 007	36 203
Kokku müügitulu	39 007	36 203
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu (EMTAK 68201)	39 007	36 203
Kokku müügitulu	39 007	36 203

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Nõuded
Emaettevõtja		17 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	68 000	110 000

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja			
Maket Grupp OÜ	17 000	4%	31.12.2021
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			
Maket Kinnisvara OÜ	42 000	3%	31.12.2023

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Maket Grupp OÜ	17 000		4%	31.12.2021
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Maket Kinnisvara OÜ		20 000	3%	31.12.2023

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 028	9 950	610	9 191

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.02.2021

Osaühing Maket Capital (registrikood: 12813412) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILI SAKS	Juhatuse liige	19.02.2021
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	496 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 426
Kokku	525 777
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 426
Kokku	29 426

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	39007	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Maket Grupp	11056653	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6601130
E-posti aadress	info@maket.ee