

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.03.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Maket Capital

registrikood: 12813412

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 23

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10141

telefon: +372 6059235,6854110

e-posti aadress: info@maket.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Muud äritulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Maket Capital on registreeritud äriregistris 10.03.2015 a, jagunevaks ühinguks oli OÜ Maket Kinnisvara. Omandavaks ühinguks on OÜ Maket Capital, OÜ Maket Kinnisvara jagunes eraldamine teel andes osa oma varast.

OÜ Macet Capital tegevuse põhieesmärgiks oli rehitada korterelamud Maardus, Langu 2A, valmis 40 korteriga korterelamu 01.12.2007.aastal. Kasutusluba Maardu Linnavalitsuse poolt väljastati 15.02.2008.aastal. 2015 aasta lõpus ettevõtte netovara vastab nõuetele. Ettevõtte juhtkond püüab leida 2016 aastal võimalusi jätkata majandustegevust 2015a. juhatus koosnes kahest liikmest ,töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	10.03.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 314	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	2 629	0	3
Kokku käibevara	22 943	2 500	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 531	0	4
Kinnisvarainvesteeringud	93 482	0	5
Materiaalne põhivara	350 876	0	6
Kokku põhivara	445 889	0	
Kokku varad	468 832	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	748	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	748	0	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 975	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	8 975	0	
Kokku kohustused	9 723	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	456 609	0	
Kokku omakapital	459 109	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	468 832	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.03.2015 - 31.12.2015	10.03.2015 - 10.03.2015	Lisa nr
Müügitulu	14 968	0	8
Muud äritulud	523 599	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 248	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-77 710	0	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	456 609	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	456 609	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	456 609	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.03.2015 - 31.12.2015	10.03.2015 - 10.03.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	456 609	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	77 710	0
Muud korrigeerimised	-523 599	0
Kokku korrigeerimised	-445 889	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 629	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 723	0
Kokku rahavood äritegevusest	17 814	0
Kokku rahavood	17 814	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 814	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 314	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.03.2015	2 500		2 500
10.03.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		456 609	456 609
31.12.2015	2 500	456 609	459 109

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 2. Arvestuspõhimõtete

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite

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 .

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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%

Finantskohustused

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 arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi 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)

	31.12.2015	10.03.2015
Kassa	277	2 500
Pank	20 037	0
Kokku raha	20 314	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 629	2 629
Ostjatelt laekumata arved	2 629	2 629
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 629	2 629

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				10.03.2015	31.12.2015
11168642	Kal-Invest OÜ	Eesti	kinnisvara ost ja müük,rent	0	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Kal-Invest OÜ	1 531	-511	1 020
Kokku	1 531	-511	1 020

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ümberklassifitseerimised	93 482
31.12.2015	93 482

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
Ostud ja parendused	1 463	427 123	428 586
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 463	427 123	428 586
Amortisatsioonikulu		-77 710	-77 710
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 463	427 123	428 586
Akumuleeritud kulum		-77 710	-77 710
Jääkmaksumus	1 463	349 413	350 876

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	748	748	
Saadud ettemaksed	8 975		8 975
Muud saadud ettemaksed	8 975		8 975
Kokku võlad ja ettemaksed	9 723	748	8 975

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	10.03.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	14 968
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 968
Kokku müügitulu	14 968
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Renditulu (EMTAK 68201)	14 968
Kokku müügitulu	14 968

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	10.03.2015 - 31.12.2015
Jagunemislepingu tulnud vara	523 599
Kokku muud äritulud	523 599

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2016

Osaühing Maket Capital (registrikood: 12813412) 10.03.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KAARE	Juhatuse liige	30.05.2016
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	456 609
Kokku	456 609
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	456 609
Kokku	456 609

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14968	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Maket Grupp	11056653	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

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