

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 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 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
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 2018 aastal võimalusi jätkata majandustegevust 2017 a. juhatus koosnes kahest liikmest ,töötasu ei makstud. 2017 a. oli ostetud osad 100 % Kal-Invest OÜ.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	85 936	71 668	2
Nõuded ja ettemaksed	3 353	3 293	3
Kokku käibevarad	89 289	74 961	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 678	2 912	4
Kinnisvarainvesteeringud	93 482	93 482	5
Materiaalsed põhivarad	293 385	302 130	6
Kokku põhivarad	389 545	398 524	
Kokku varad	478 834	473 485	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 971	2 198	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 971	2 198	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 750	10 750	
Kokku pikaajalised kohustised	13 750	10 750	
Kokku kohustised	15 721	12 948	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 037	456 609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 576	1 428	
Kokku omakapital	463 113	460 537	
Kokku kohustised ja omakapital	478 834	473 485	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	15 753	14 952	8
Muud äritulud	14 000	15 414	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 239	-17 568	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 959	-2 235	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 745	-9 175	
Ärikasum (kahjum)	2 810	1 388	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-234	40	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 576	1 428	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 576	1 428	

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.

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 .

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	0	3 003
Pank	85 936	68 665
Kokku raha	85 936	71 668

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 353	3 353
Ostjatelt laekumata arved	3 353	3 353
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 353	3 353
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 293	3 293
Ostjatelt laekumata arved	3 293	3 293
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 293	3 293

Lisa 4 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11168642	Kal-Invest OÜ	Eesti	kinnisvara ost ja müük,rent	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
Kal-Invest OÜ	2 912	-234	2 678
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 912	-234	2 678

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2015	93 482
31.12.2016	93 482
31.12.2017	93 482

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 463	427 123	428 586
Akumuleeritud kulum		-77 710	-77 710
Jääkmaksumus	1 463	349 413	350 876
Ostud ja parendused		20 000	20 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		20 000	20 000
Amortisatsioonikulu		-9 175	-9 175
Müügid		-59 571	-59 571
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 463	385 123	386 586
Akumuleeritud kulum	0	-84 456	-84 456
Jääkmaksumus	1 463	300 667	302 130
Amortisatsioonikulu		-8 745	-8 745
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 463	385 123	386 586
Akumuleeritud kulum	0	-93 201	-93 201
Jääkmaksumus	1 463	291 922	293 385

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Ehitised		58 000
Kokku		58 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 046	1 046	
Saadud ettemaksed	14 675	925	13 750
Muud saadud ettemaksed	14 675	925	13 750
Kokku võlad ja ettemaksed	15 721	1 971	13 750

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad töövõtjatele	1 273	1 273	
Saadud ettemaksed	11 675	925	10 750
Muud saadud ettemaksed	11 675	925	10 750
Kokku võlad ja ettemaksed	12 948	2 198	10 750

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 753	14 952
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 753	14 952
Kokku müügitulu	15 753	14 952
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu (EMTAK 68201)	15 753	14 952
Kokku müügitulu	15 753	14 952

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	699	486	691	211

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad			2 500	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 214	7 181	6 209	7 705

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2018

Osaühing Maket Capital (registrikood: 12813412) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILI SAKS	Juhatuse liige	16.02.2018
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 576
Kokku	460 613
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 576
Kokku	2 576

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	15753	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