

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ MAK Analyse

registrikood: 11610109

tänava/talu nimi, Taime tn 38-8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10317

telefon: +372 53002414

e-posti address: kadri@makanalyse.ee

veebilehe address: www.makanalyse.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

2018. aastal jätkas ettevõtte finantsnõustamise teenuse osutamist ning suurendati ettevõtte investeerimisportfelli.

2019. aastal on plaan jätkata põhitegevusalana finantsnõustamise teenuse pakkumisega, lisanduvalt ka suurendada ettevõtte väärtpaperiportfelli ning teostada investeeringuid ettevõtte tütarettevõttesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 557	31 101
Finantsinvesteeringud	0	1 000
Nõuded ja ettemaksud	2 556	10 789
Kokku käibevarad	27 113	42 890
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 200	2 200
Finantsinvesteeringud	21 429	1 075
Kinnisvarainvesteeringud	85 500	85 500
Materiaalsed põhivarad	837	0
Kokku põhivarad	109 966	88 775
Kokku varad	137 079	131 665
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 700	4 700
Võlad ja ettemaksud	2 150	21 859
Kokku lühiajalised kohustised	6 850	26 559
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	34 075	38 775
Kokku pikaajalised kohustised	34 075	38 775
Kokku kohustised	40 925	65 334
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 519	63 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 823	28
Kokku omakapital	96 154	66 331
Kokku kohustised ja omakapital	137 079	131 665

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	34 168	33 288
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 838	-2 480
Mitmesugused tegevuskulud	-1 757	-5 351
Tööjõukulud	-1 625	-49 606
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-203	0
Muud ärikulud	-36	-881
Ärikasum (kahjum)	28 709	-25 030
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	24 750
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 832	290
Intressitulud	266	829
Muud finantstulud ja -kulud	-984	-811
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 823	28
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 823	28

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ MAK Analyse kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pankades olevaid arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute real on kajastatud ettevõttele kuuluvad aktsiad, võlakirju ja välja antud laene. Aktsiad ja võlakirjad on kajastatud aruandluses vastavalt nende turuväärtusele (vastavalt börsil teostatud viimasele tehingule).

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad on kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõue hinnatakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud aruandluses soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid, mida kasutatakse hinnanguliselt pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus on alates 640 eurot.

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle hinnangulisest kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu võetakse arvele tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse OÜ MyFinancier (OÜ MAK Analyse tütarettevõte) ning nimetatud asutuse ja OÜ MAK Analyse juhid, kellele on antud õigus iseseisvalt lepinguid sõlmida, ja juhatuste liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 214	37 075
Sotsiaalmaksud	410	12 531
Kokku tööjõukulud	1 624	49 606
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25 050

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2018	2017
Arvestatud tasu	1 624	49 606

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

OÜ MAK Analyse (registrikood: 11610109) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI MÄSAK	Juhatuse liige	28.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 823
Kokku	93 342
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 342
Kokku	93 342

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 823
Kokku	93 342
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 342
Kokku	93 342

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	28525	83.48%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5643	16.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadri Mäsak	48406100351	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53002414
E-posti aadress	kadri@makanalyse.ee
Veebilehe aadress	www.makanalyse.ee