

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Metro Capital OÜ

registrikood: 14891439

tänava/talu nimi, Tartu mnt 25-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10117

e-posti aadress: metro@metro.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Kasumiaruanne	4
Bilanss	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	9
Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 10 Laenukohustised	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Metro Capital OÜ põhitegevus on kinnisvaraprojektidele tiptasemel juhtimis- ja maakleriteenuse osutamine (www.metro.ee). 2020. aasta lõpus juhtis Metro Capital kaheksat aktiivset kinnisvaraprojekti, millest kuus paiknevad Tallinnas ning kaks Riias.

Metro Capitali missioon on luua äri- ja elukeskkondi, mille väärtus püsib üle põlvkondade. Sellest lähtume nii uusi projekte soetades kui ka arendusprotsesside (planeerimine, projekteerimine, ehitamine, garantiiperiood) jooksul. Arendusprojektidele aitavad väärtust luua kõrge potentsiaaliga asukoha valik, investeeringud keskkonnasäästlikku ehitusse, moodsate taastuvenergia- ja tehnoloogiliste lahenduste kasutamine ning kvaliteetne tööde teostus koos usaldusväärsete koostööpartneritega.

Metro Capitali prioriteediks on tagada oma klientide heaolu ja olla väärt nende usaldust, mistõttu peame oma tegevuses väga oluliseks täpsust, läbipaistvust ja vastutust antud lubaduste eest. Metro Capitali jaoks on oluline, et nii ostuprotsessi kui ka uusehitistele mõeldud 5-aastase garantiiperioodi jooksul oleks kõik toimingud tehtud kliendile võimalikult mugaval viisil ja arvestaks ka erilahendusi nõudvate soovidega. Metro Capitali usaldusväärsust ja arendusprojektide kvaliteeti on uuringutes hinnatud kõrgelt koos väga kõrge soovitusindeksiga ning eesmärk nüüd on hoida saavutatud usaldust ja leida innovaatilisi viise, kuidas oma klientide juba vaikimisi väga kõrgeid ootusi ületada.

Kõigis Metro Capitali juhitavates aktiivsetes elamuarendustes on hooned projekteeritud ja ehitatud A- või B-energiaklassile vastavatena. Oleme paigaldanud oma projektidele (Kiikri Kodu, Pikksilma Kodu, Pirita tee 20a, Toom-Kuninga) päikesepaneelide tootmisvõimsusega kokku 437 kW.

Covid-19 pandeemiaga seotud piirangud mõjutasid küll ajutiselt ettevõtte müügitulemusi 2020. aasta kevad-suvel, kuid olukord normaliseerus sügiseks.

2020. aastal oli ettevõtte töötajate keskmine arv 5 ja neile maksti töötasu kogusummas 147 289 eurot. Ettevõtte juhatuse liikmetele maksti tasu 48 840 eurot.

Metro Capital OÜ peamised suhtarvud ja näitajad

	2020
Müügitulu (€)	876 148
Ärikasum (€)	185 760
Puhaskasum (€)	162 404
Varad (€)	632 565
Kohustused (€)	460 161
Omakapital (€)	172 404
Puhaskasumi marginaal (puhaskasum/müügitulu, %)	19
Ärikasumi marginaal (ärikasum/müügitulu, %)	21
Likviidsuskordaja (käibevarad/lühiajalised kohustused)	5,2
ROE (puhaskasum/omakapital, %)	94
Omakapitali määr (omakapital/varad, %)	27

Raamatupidamise aastaaruanne

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.01.2020 - 31.12.2020	Lisa nr
Müügitulu	876 148	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-217 299	3
Mitmesugused tegevuskulud	-206 420	4
Tööjõukulud	-261 669	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 000	9
Ärikasum (kahjum)	185 760	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 015	8
Intressitulud	18	
Intressikulud	-26 389	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	162 404	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	162 404	

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	20.01.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	351 902	10 000	
Nõuded ja ettemaksed	85 465	0	6
Kokku käibevarad	437 367	10 000	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	186 615	0	8
Materiaalsed põhivarad	8 583	0	9
Kokku põhivarad	195 198	0	
Kokku varad	632 565	10 000	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	83 772	0	11
Kokku lühiajalised kohustised	83 772	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	350 000	0	10
Võlad ja ettemaksed	26 389	0	11
Kokku pikaajalised kohustised	376 389	0	
Kokku kohustised	460 161	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	162 404	0	
Kokku omakapital	172 404	10 000	
Kokku kohustised ja omakapital	632 565	10 000	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti (näiteks kajastatakse õiglasest väärtuses teatud finantsinvesteeringuid ja kinnisvarainvesteeringuid). Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalähendina kajastatakse lühiajalisi (kuni 3- kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3- kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsinvesteeringu eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsinvesteeringu soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. sellised finantsinvesteeringud, mida kajastatakse õiglasest väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärasel turutingimustel toimuvad finantsinvesteeringute ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsinvesteeringu ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimustel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsinvesteeringu üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate turegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul. Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsinvesteeringuid õiglasest väärtuses, v.a.: a) nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügi eesmärgil ja lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud – kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses; b) investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (k.a. selliste varadega seotud tuletisinstrumendid) – kajastatakse soetusmaksumuses.

Õiglasest väärtuses kajastatavad finantsinvesteeringud

Õiglasest väärtuses kajastatavad finantsinvesteeringud hinnatakse igal bilansipäeval ümber hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke vara realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi. Börsil noteeritud väärtpaberite puhul baseerub õiglane väärtus bilansipäeva sulgemishindadel ja Euroopa Keskpanka ametlikel valuutakurssidel. Börsil noteerimata väärtpaberite puhul kasutatakse õiglast väärtust, mille leidmisel võetakse aluseks kogu ettevõtte kättesaadav info investeeringu väärtuse kohta. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud". Kasumid ja kahjumid õiglasest väärtuses kajastatavate finantsinvesteeringute realiseerimisel nagu ka intressid ja dividendid vastavate väärtpaberitelt kajastatakse kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud

Lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Korrigeeritud soetusmaksumus arvutatakse kogu finantsinvesteeringu kehtivusperioodi kohta, kusjuures arvesse võetakse igasugune soetamisel tekkinud diskonto või preemia ning tehinguga otseselt seotud kulutused. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid finantsinvesteeringuid hinnatakse alla juhul, kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Korrigeeritud soetusmaksumusel kajastatavate finantsinvesteeringute kaetav väärtus on finantsinvesteeringust tulevikus saadavate rahavoogude nüüdsväärtus diskonteerituna esmasel kajastamisel fikseeritud efektiivse intressimääraga. Äritegevusega seotud finantsinvesteeringute allahindlus kajastatakse kasumiaruandes ärikuluna (real: "mitmesugused tegevuskulud") ning investeerimistegevusega seotud finantsinvesteeringute allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes real "finantstulud ja -kulud".

Soetusmaksumuses kajastatavad finantsinvesteeringud

Soetusmaksumuses kajastatavaid finantsinvesteeringuid tuleb hinnata alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui viimane on finantsinvesteeringu bilansilisest maksumusest madalam. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsinvesteeringute kaetav väärtus on

finantsinvesteeringutest eeldatavasti tulevikus saadavad rahavood diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsinvesteeringute suhtes. Finantsinvesteeringute allahindlus kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Soetusmaksumuses kajastatavate finantsinvesteeringute allahindlust hiljem ei tühistata.

Finantsinvesteeringute kajastamine lõpetatakse siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsinvesteeringutest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsinvesteeringutega seotud riskidest ja hüvedest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud nõude laekumisel või muude sündmuste korral, mis näitavad, et allahindlus ei oleenam põhjendatud, kajastatakse allahindluse tühistamine kasumiaruandes selle kulu vähendusena, kus allahindlus algselt kajastati.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale.

Arlevõetud materiaalse põhivaraga seotud hilisemad väljaminekud (näiteks mõne varaobjekti teatud osade asendamine) lisatakse varade bilansilisele väärtusele siis, kui on täidetud järgmised kriteeriumid: (a) on tõenäoline, et kontsern saab sellest tulevikus majanduslikku kasu ning (b) nende soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Asendatud osad kantakse bilansist välja. Kõik teised väljaminekud kajastatakse kuludena perioodil, mil vastavad kulutused tehti.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40 %

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida kontsern saaks vara võõrandamisel täna, juhul kui vara oleks sama vana ja samas seisukorras, nagu ta on eeldatavasti tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib kontsern läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse see vara või raha genereeriva üksuse moodustavad varad alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus (ehk kasutusväärtus) või selle vara õiglase väärtus, mida on vähendatud müügikulutustega, olenevalt kumb on kõrgem. Vara õiglase väärtuse määramisel kasutatakse vajadusel kontserniväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande real

"põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Kui hiljem vara kaetav väärtus on tõusnud üle vara bilansilise väärtuse, siis allahindlus tühistatakse ja suurendatakse vara bilansilist väärtust, kuid mitte suurema summani, kui bilansilise väärtuseni, mis varal oleks, kui allahindlust ei oleks tehtud. Vara allahindluse tühistamine kajastatakse kasumiaruandes samal real, kus kajastati ka varasem allahindlus.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustise eluea jooksul.

Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Maksustamine

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende.

Kektiv tulumaksusumäär on 20%. Regulaarselt makstavatele dividendidele rakendub soodusmaksusumäär 14% vastavalt tulumaksuseadusele.

Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

1. Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud;
2. Tegev ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Sündmused pärast aruandekuupäeva, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	20.01.2020 - 31.12.2020	20.01.2020 - 20.01.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	876 148	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	876 148	0
Kokku müügitulu	876 148	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraarendusprojektide juhtimine	448 383	0
Kinnisvara vahendamine	391 888	0
Muud	35 877	0
Kokku müügitulu	876 148	0

Lisa 3 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	20.01.2020 - 31.12.2020	20.01.2020 - 20.01.2020
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-217 299	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-217 299	0

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	20.01.2020 - 31.12.2020
Üür ja rent	-73 663
Mitmesugused bürookulud	-28 212
Lähetuskulud	-536
Koolituskulud	-2 229
Juriidilised teenused	-48 854
Reklaamikulud	-27 420
Muud	-25 506
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-206 420

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	20.01.2020 - 31.12.2020	20.01.2020 - 20.01.2020
Palgakulu	-196 129	0
Sotsiaalmaksud	-65 540	0
Kokku tööjõukulud	-261 669	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	0

Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	75 527	75 527	
Ostjatelt laekumata arved	75 527	75 527	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	302	302	7
Ettemaksed	9 636	9 636	
Tulevaste perioodide kulud	9 636	9 636	
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 465	85 465	
	20.01.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		20.01.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	4 683	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 080	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	75	0	0
Sotsiaalmaks	0	7 000	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	422	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	401	0	0
Ettemaksukonto jääk	302		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	302	16 661	0	0

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
20.01.2020	0	0	0
Soetamine	3 600	180 000	183 600
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	0	3 015	3 015
31.12.2020	3 600	183 015	186 615
Kajastatud õiglases väärtuses	3 600	183 015	186 615

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
20.01.2020		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	13 583	13 583
Muud ostud ja parendused	13 583	13 583
Amortisatsioonikulu	-5 000	-5 000
31.12.2020		
Soetusmaksumus	13 583	13 583
Akumuleeritud kulum	-5 000	-5 000
Jääkmaksumus	8 583	8 583

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	350 000			350 000	8%	EUR	2027
Pikaajalised laenud kokku	350 000			350 000			
Laenukohustised kokku	350 000			350 000			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	28 788	28 788	0	
Võlad töövõtjatele	14 414	14 414	0	
Maksuvõlad	16 661	16 661	0	7
Muud võlad	50 298	23 909	26 389	
Intressivõlad	26 389	0	26 389	
Muud viitvõlad	23 909	23 909	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	110 161	83 772	26 389	

	20.01.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	0	0	0	
Võlad töövõtjatele	0	0	0	
Maksuvõlad	0	0	0	
Muud võlad	0	0	0	
Intressivõlad	0	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	0	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		20.01.2020
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 073	344 659	0

Laenud

20.01.2020 - 31.12.2020	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laen	320 495	8%	EUR	2027

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	20.01.2020 - 31.12.2020	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 756	905 386

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	20.01.2020 - 31.12.2020	20.01.2020 - 20.01.2020
Arvestatud tasu	48 840	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.03.2021

Metro Capital OÜ (registrikood: 14891439) 20.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAREMÄE	Juhatuse liige	11.03.2021
MARIKA JÕELEHT	Juhatuse liige	11.03.2021
AIN KIVISAAR	Juhatuse liige	11.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	162 404
Kokku	162 404
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	162 404
Kokku	162 404

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	162 404
Kokku	162 404
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	162 404
Kokku	162 404

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	448383	51.18%	Jah
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	391888	44.73%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	metro@metro.ee