

MA1 Capital OÜ
MAJANDUSAASTA ARUANNE
2020

registrikood: 11148668
aadress: Vanemuise 46-2 Tallinn 10911 Eesti
e-post: contact@ma1capital.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Lisa 4 Konsolideerimata bilanss	10
Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne	11
Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	12
Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

MA1 Capital OÜ peamisteks tegevusvaldkondadeks on finantsalane nõustamine, investeeringud aktsiatesse, laenudesse, võlakirjadesse jm finantsvahenditesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 974	57 133
Finantsinvesteeringud	58 417	6 760
Nõuded ja ettemaksed	24 462	29 130
Kokku käibevarad	117 853	93 023
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 000	3 000
Nõuded ja ettemaksed	2 843	18 337
Materiaalsed põhivarad	2 352	3 422
Kokku põhivarad	8 195	24 759
Kokku varad	126 048	117 782
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	15 700
Võlad ja ettemaksed	2 523	11 090
Kokku lühiajalised kohustised	2 523	26 790
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	25 200	0
Kokku pikaajalised kohustised	25 200	0
Kokku kohustised	27 723	26 790
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 436	7 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 333	81 388
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	98 325	90 992
Kokku omakapital	98 325	90 992
Kokku kohustised ja omakapital	126 048	117 782

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	124 983	135 670
Mitmesugused tegevuskulud	-30 523	-34 561
Tööjõukulud	-15 401	-20 051
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 070	-1 070
Muud ärikulud	-2 059	-1 174
Ärikasum (kahjum)	75 930	78 814
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11 107	21 087
Intressitulud	7 108	9 445
Intressikulud	0	-11 666
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	94 145	97 680
Tulumaks	-16 812	-16 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 333	81 098
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	77 333	81 098

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	75 930	78 814
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 070	1 070
Muud korrigeerimised	-1 793	2
Kokku korrigeerimised	-723	1 072
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 667	-7 060
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 567	2 397
Makstud ettevõtte tulumaks	-16 812	-10 332
Kokku rahavood äritegevusest	54 495	64 891
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-500
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-51 656	-17 813
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	2 097
Antud laenud	-2 271	-10 906
Antud laenude tagasimaksed	17 765	45 000
Laekunud intressid	7 108	2 250
Laekunud dividendid	12 900	13 443
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 154	33 571
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 200	17 400
Saadud laenude tagasimaksed	-15 700	-3 500
Makstud intressid	0	-837
Makstud dividendid	-70 000	-65 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-60 500	-51 937
Kokku rahavood	-22 159	46 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 133	10 608
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 159	46 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 974	57 133

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	72 048	74 604
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	2 556	72 338	74 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)		81 388	81 388
Väljakuulutatud dividendid		-65 000	-65 000
31.12.2019	2 556	88 436	90 992
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	2 556	88 436	90 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)		77 333	77 333
Väljakuulutatud dividendid		-70 000	-70 000
31.12.2020	2 556	95 769	98 325

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MA1 Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Ettevõtte konsolideerib tütarettevõtteid, milles on kontrolliv osalus ning valitsev mõju.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid kuni 12 kuud.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud avalikult kaubeldavatesse varadesse kajastatakse õiglasel väärtuses. Muud finantsinvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütarettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

MA1 Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	10 800	14 475
Sotsiaalmaksud	4 601	5 576
Kokku tööjõukulud	15 401	20 051
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	26 520	0	22 270
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	15 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 200	10 575

Lisa 4 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 693	41 340
Finantsinvesteeringud	58 418	6 761
Nõuded ja ettemaksed	21 762	26 430
Kokku käibevarad	106 873	74 531
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 000	8 000
Nõuded ja ettemaksed	2 843	18 337
Materiaalsed põhivarad	2 352	3 422
Kokku põhivarad	13 195	29 759
Kokku varad	120 068	104 290
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	15 700
Võlad ja ettemaksed	2 523	11 090
Kokku lühiajalised kohustised	2 523	26 790
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	51 720	22 270
Kokku pikaajalised kohustised	51 720	22 270
Kokku kohustised	54 243	49 060
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-17 325	-22 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 594	75 515
Kokku omakapital	65 825	55 230
Kokku kohustised ja omakapital	120 068	104 290

Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	92 458	103 270
Mitmesugused tegevuskulud	-30 523	-34 370
Tööjõukulud	-15 401	-20 051
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 070	-1 070
Muud ärikulud	-2 059	-1 174
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 405	46 605
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	34 000	23 840
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11 107	12 001
Intressitulud	1 962	4 740
Intressikulud	0	-25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 474	87 161
Tulumaks	-9 880	-11 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 594	75 515

Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	43 405	46 605
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 070	1 070
Muud korrigeerimised	-1 793	0
Kokku korrigeerimised	-723	1 070
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 667	-8 620
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 567	2 397
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 880	-5 396
Muud rahavood äritegevusest	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	28 903	36 056
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-500
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-51 656	-4 905
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	2 237
Antud laenud	-2 271	-6 700
Antud laenude tagasimaksed	17 765	20 530
Laekunud intressid	1 962	488
Laekunud dividendid	46 900	35 440
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 700	46 590
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	87 420	22 270
Saadud laenude tagasimaksed	-73 670	-3 500
Makstud intressid	0	-25
Makstud dividendid	-70 000	-65 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56 250	-46 255
Kokku rahavood	-14 647	36 391
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 340	4 949
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 647	36 391
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 693	41 340

Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	42 159	44 715
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	2 556	42 159	44 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)		75 515	75 515
Väljakuulutatud dividendid		-65 000	-65 000
31.12.2019	2 556	52 674	55 230
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	-5 000		-5 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	5 000	35 763	40 763
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2019	2 556	88 437	90 993
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	2 556	52 674	55 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)		80 594	80 594
Väljakuulutatud dividendid		-70 000	-70 000
Muud muutused omakapitalis		1	1
31.12.2020	2 556	63 269	65 825
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus	-5 000		-5 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil	5 000	32 501	37 501
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2020	2 556	95 770	98 326

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2021

MA1 Capital OÜ (registrikood: 11148668) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTTI ANDRESSON	Juhatuse liige	16.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 333
Kokku	95 769
Jaotamine	
Dividendideks	75 000
Kokku	75 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 333
Kokku	95 769
Jaotamine	
Dividendideks	75 000
Kokku	75 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	92458	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martti Andresson	38410080308	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	contact@ma1capital.eu