

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: MainCapital OÜ

registrikood: 14767550

tänavatalu nimi, Roseni tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

e-posti aadress: sten.tikk@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Aruande allkirjad	7

Tegevusaruanne

MainCapital on kinnisvara investeeringutele keskendunud ettevõtte. 2021. aasta oli ettevõtte jaoks edukaks - käive vastas prognoosidele ning ei esinenud ettevõtte tegevust negatiivselt mõjutanud aspekte. Kuigi majandusaastal oli majanduskeskkond ebakindel tulenevalt Covid-19 põhjustatud pandeemiast, ei realiseerunud aasta lõpuks suures osas riskid ning üüriprojektide täituvus ei saanud olulisel määral kannatada.

Ettevõtte majanduslik seis on hea ning plaanime jätkata tegevusega 2022. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 575	21 509
Nõuded ja ettemaksed	20 583	10 300
Kokku käibevarad	32 158	31 809
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	8 000	0
Kinnisvarainvesteeringud	921 000	921 000
Materiaalsed põhivarad	359	0
Kokku põhivarad	929 359	921 000
Kokku varad	961 517	952 809
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	22 043	187 081
Kokku lühiajalised kohustised	22 043	187 081
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	403 434	431 000
Võlad ja ettemaksed	622	322
Kokku pikaajalised kohustised	404 056	431 322
Kokku kohustised	426 099	618 403
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 898	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	201 012	331 898
Kokku omakapital	535 418	334 406
Kokku kohustised ja omakapital	961 517	952 809

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	99 297	99 862
Muud äritulud	178 400	315 100
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 235	-23 070
Mitmesugused tegevuskulud	-10 805	-31
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19	0
Ärikasum (kahjum)	233 638	391 861
Intressikulud	-33 194	-59 963
Muud finantstulud ja -kulud	568	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	201 012	331 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	201 012	331 898

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteering, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Tuludega kaasnevad maksud kajastatakse vastavalt kehtivatele seadustele.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhtkond ja temaga seotud kodanikud ning ettevõtted.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2022

MainCapital OÜ (registrikood: 14767550) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	30.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	201 012
Kokku	532 910

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	99297	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sten Tikk	38012232735	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sten.tikk@gmail.com