

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: AM Secrets OÜ

registrikood: 12263118

tänava/talu nimi, Riia mnt 50

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn, Pärnu linn

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80019

telefon: +372 5118868

e-posti aadress: info@fantasytime.eu

veebilehe aadress: www.fantasytime.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

AM Secrets OÜ tegeles 2021 aastal e-poes toodete müügiga, e-poe reklaamimisega, uute klientide leidimisega ja püsiklientide hoidmisega. Lisaks rentis välja kontori tuume. Selle tegevusega jätkatakse ka edaspidi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 994	6 985	
Nõuded ja ettemaksed	29 342	29 285	2
Varud	0	5 000	
Kokku käibevarad	37 336	41 270	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	57 434	54 014	3
Kokku põhivarad	57 434	54 014	
Kokku varad	94 770	95 284	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	710	1 124	4
Võlad ja ettemaksed	41	245	5
Kokku lühiajalised kohustised	751	1 369	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	90 000	90 000	4
Kokku pikaajalised kohustised	90 000	90 000	
Kokku kohustised	90 751	91 369	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Kohustuslik reservkapital	260	260	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 055	751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104	304	
Kokku omakapital	4 019	3 915	
Kokku kohustised ja omakapital	94 770	95 284	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	6 742	4 522
Muud äritulud	3 942	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 265	-4 301
Mitmesugused tegevuskulud	-2 427	-1 425
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 938	-5 092
Ärikasum (kahjum)	54	-6 296
Intressitulud	8 850	26 203
Intressikulud	-8 800	-19 603
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104	304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104	304

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AM Secrets OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegemist lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. AM Secrets OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1 Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes. 2021 aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, kasumiaruanne.

Raha

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontol.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas olevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus on alates 500 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57
Laenunõuded	29 285	29 285
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 342	29 342
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	29 285	29 285
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 285	29 285

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	47 877	2 978	10 916	61 771
Akumuleeritud kulum	-6 750	-2 382	-633	-9 765
Jääkmaksumus	41 127	596	10 283	52 006
Ostud ja parendused		715	508	1 223
Muud ostud ja parendused		715	508	1 223
Amortisatsioonikulu	-2 275	-631	-2 187	-5 093
Ümberliigitamised	5 878			5 878
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	5 878			5 878
31.12.2020				
Soetusmaksumus	50 878	3 694	11 424	65 996
Akumuleeritud kulum	-6 148	-3 014	-2 820	-11 982
Jääkmaksumus	44 730	680	8 604	54 014
Ostud ja parendused			200	200
Muud ostud ja parendused			200	200
Amortisatsioonikulu	-2 544	-144	-2 249	-4 937
Ümberliigitamised	8 157			8 157
Ümberliigitamised varudega	8 157			8 157
31.12.2021				
Soetusmaksumus	50 878	3 694	11 624	66 196
Akumuleeritud kulum	-535	-3 158	-5 069	-8 762
Jääkmaksumus	50 343	536	6 555	57 434

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laen	710	710		
Lühiajalised laenud kokku	710	710		
Muud laenukohustised				
Saadud laenud	90 000		90 000	
Muud laenukohustised kokku	90 000		90 000	
Laenukohustised kokku	90 710	710	90 000	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laen	1 124	1 124		
Lühiajalised laenud kokku	1 124	1 124		
Muud laenukohustised				
Saadud laenud	90 000		90 000	
Muud laenukohustised kokku	90 000		90 000	
Laenukohustised kokku	91 124	1 124	90 000	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Ehitised		44 730
Kokku		44 730

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41	41
Kokku võlad ja ettemaksed	41	41
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	100	100
Maksuvõlad	103	103
Saadud ettemaksed	42	42
Tulevaste perioodide tulud	42	42
Kokku võlad ja ettemaksed	245	245

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2022

AM Secrets OÜ (registrikood: 12263118) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA LINNUTAJA	Juhatuse liige	15.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 055
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104
Kokku	1 159
Jaotamine	
Kokku	1 159

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	4342	64.40%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2400	35.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mare Aavamägi	45804114211		2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5118868
E-posti aadress	info@fantasytime.eu
Veebilehe aadress	www.fantasytime.eu