

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Marko Capital OÜ

registrikood: 14307363

tänavanimi: Lahepea tn 7-77

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10617

e-posti aadress: marko_virkebau@yahoo.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	9
Lisa 10 Intressitulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte pakub konsultatsiooniteenuseid ja tegeleb investeeringutega. 2021 oli ettevõttele aktiivsem ja edukam kui varasem aasta, toimus nii konsultatsiooni töid kui ka uusi investeeringuid. 2022 on plaanis tegevusvaldkondasid laiendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 670	1 610	2
Nõuded ja ettemaksed	666	666	3
Kokku käibevarad	5 336	2 276	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	35 685	25 689	4
Finantsinvesteeringud	128 527	22 526	5
Nõuded ja ettemaksed	200 000	170 000	3
Kokku põhivarad	364 212	218 215	
Kokku varad	369 548	220 491	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	253 403	206 603	6
Kokku pikaajalised kohustised	253 403	206 603	
Kokku kohustised	253 403	206 603	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 888	1 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 257	12 587	
Kokku omakapital	116 145	13 888	
Kokku kohustised ja omakapital	369 548	220 491	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	33 992	630	7
Muud äritulud	0	20	
Mitmesugused tegevuskulud	-805	-328	8
Ärikasum (kahjum)	33 187	322	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	46 094	2 660	10
Intressitulud	22 976	9 180	11
Muud finantstulud ja -kulud	0	425	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	102 257	12 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 257	12 587	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marko Capital OÜ 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Marko Capital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja fondidesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohutused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arveldusarve	4 670	1 610
Kokku raha	4 670	1 610

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	200 000	0	200 000
Muud nõuded	666	666	0
Intressinõuded	666	666	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	200 666	666	200 000

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	170 000	0	170 000
Muud nõuded	666	666	0
Intressinõuded	666	666	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	170 666	666	170 000

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	31.12.2021
Inclusion OÜ	15 697	0	15 697
Optigon OÜ	9 992	0	9 992
Parcelsea OÜ	0	9 996	9 996
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 689	9 996	35 685

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Muud		
31.12.2019	3 898	0	3 898	
Soetamine	20 200	0	20 200	
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 235	0	-4 235	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 660	0	2 660	10
Muud	3	0	3	
31.12.2020	22 526	0	22 526	

			Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Muud		
31.12.2020	22 526	0	22 526	
Soetamine	37 992	45 000	82 992	
Müük müügihinnas või lunastamine	-23 085	0	-23 085	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	46 094	0	46 094	10
Muud	0	0	0	
31.12.2021	83 527	45 000	128 527	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen omanikult	223 403		223 403		11
Muu laen	30 000		30 000		
Pikaajalised laenud kokku	253 403		253 403		
Laenukohustised kokku	253 403		253 403		

	31.12.2020	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen omanikult	206 603		206 603		11
Muu laen	0		0		
Pikaajalised laenud kokku	206 603		206 603		
Laenukohustised kokku	206 603		206 603		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 992	630
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 992	630
Kokku müügitulu	33 992	630
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooniteenuse müük	33 992	630
Kokku müügitulu	33 992	630

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-214	-165
Muud	-591	-163
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-805	-328

Lisa 9 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	46 094	2 660
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	46 094	2 660

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	22 976	9 180
Kokku intressitulud	22 976	9 180

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
--------------	------------	------------	---------

Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	223 403	206 603	6
Kokku laenukohustised	223 403	206 603	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	118 700	87 903	0	206 603	6
Kokku laenukohustised	118 700	87 903	0	206 603	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	206 603	29 100	12 300	223 403	6
Kokku laenukohustised	206 603	29 100	12 300	223 403	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

Marko Capital OÜ (registrikood: 14307363) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO VIRKEBAU	Juhatuse liige	27.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 257
Kokku	116 145
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	116 145
Kokku	116 145

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	33992	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Virkebau	38911190308	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marko_virkebau@yahoo.com