

MA1 Capital OÜ
MAJANDUSAASTA ARUANNE
2021

registrikood: 11148668
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	9
Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne	10
Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	11
Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 657	34 974
Finantsinvesteeringud	90 879	58 417
Nõuded ja ettemaksed	24 094	24 462
Kokku käibevarad	120 630	117 853
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 750	3 000
Nõuded ja ettemaksed	60 060	2 843
Materiaalsed põhivarad	1 282	2 352
Kokku põhivarad	65 092	8 195
Kokku varad	185 722	126 048
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	45 000	0
Võlad ja ettemaksed	7 717	2 523
Kokku lühiajalised kohustised	52 717	2 523
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	25 200	25 200
Kokku pikaajalised kohustised	25 200	25 200
Kokku kohustised	77 917	27 723
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 501	18 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 748	77 333
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	107 805	98 325
Kokku omakapital	107 805	98 325
Kokku kohustised ja omakapital	185 722	126 048

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	137 183	124 983
Muud äritulud	1 976	0
Mitmesugused tegevuskulud	-36 213	-30 523
Tööjõukulud	-15 401	-15 401
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 070	-1 070
Muud ärikulud	-2 058	-2 059
Ärikasum (kahjum)	84 417	75 930
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 558	11 107
Intressitulud	1 537	7 108
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 512	94 145
Tulumaks	-17 764	-16 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 748	77 333
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	72 748	77 333

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	84 417	75 930
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 070	1 070
Muud korrigeerimised	10 486	-1 793
Kokku korrigeerimised	11 556	-723
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	368	4 667
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 194	-8 567
Makstud ettevõtte tulumaks	-17 764	-16 812
Kokku rahavood äritegevusest	83 771	54 495
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-750	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-32 461	-51 656
Antud laenud	-122 084	-2 271
Antud laenude tagasimaksed	64 867	17 765
Laekunud intressid	1 537	7 108
Laekunud dividendid	5 803	12 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-83 088	-16 154
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	85 000	25 200
Saadud laenude tagasimaksed	-40 000	-15 700
Makstud dividendid	-75 000	-70 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 000	-60 500
Kokku rahavood	-29 317	-22 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 974	57 133
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 317	-22 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 657	34 974

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	2 556	95 769	98 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)		72 748	72 748
Väljakuulutatud dividendid		-75 000	-75 000
Muud muutused omakapitalis		11 732	11 732
31.12.2021	2 556	105 249	107 805

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 alljärgnevatel 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:

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

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	10 800	10 800
Sotsiaalmaksud	4 601	4 601
Kokku tööjõukulud	15 401	15 401
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2021	2020
Arvestatud tasu	7 200	7 200

Lisa 4 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 493	26 693
Finantsinvesteeringud	90 879	58 417
Nõuded ja ettemaksed	24 094	21 762
Kokku käibevarad	117 466	106 872
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 750	8 000
Nõuded ja ettemaksed	60 060	2 843
Materiaalsed põhivarad	1 282	2 352
Kokku põhivarad	70 092	13 195
Kokku varad	187 558	120 067
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	45 000	0
Võlad ja ettemaksed	7 717	2 523
Kokku lühiajalised kohustised	52 717	2 523
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	53 970	51 720
Kokku pikaajalised kohustised	53 970	51 720
Kokku kohustised	106 687	54 243
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	-17 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 315	80 594
Kokku omakapital	80 871	65 824
Kokku kohustised ja omakapital	187 558	120 067

Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	104 783	92 458
Muud äritulud	1 976	0
Mitmesugused tegevuskulud	-36 213	-30 523
Tööjõukulud	-15 401	-15 401
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 070	-1 070
Muud ärikulud	-2 058	-2 059
Kokku ärikasum (-kahjum)	52 017	43 405
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	32 000	34 000
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 558	11 107
Intressitulud	1 537	1 962
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	90 112	90 474
Tulumaks	-11 797	-9 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 315	80 594

Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	52 017	43 405
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 070	1 070
Muud korrigeerimised	10 487	-1 793
Kokku korrigeerimised	11 557	-723
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 332	4 667
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 194	-8 567
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 797	-9 880
Muud rahavood äritegevusest	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	54 639	28 903
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-750	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-32 461	-51 656
Antud laenud	-122 084	-2 271
Antud laenude tagasimaksed	64 867	17 765
Laekunud intressid	1 536	1 962
Laekunud dividendid	37 803	46 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-51 089	12 700
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	103 500	87 420
Saadud laenude tagasimaksed	-56 250	-73 670
Makstud dividendid	-75 000	-70 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 750	-56 250
Kokku rahavood	-24 200	-14 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 693	41 340
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 200	-14 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 493	26 693

Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 556	52 674	55 230
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
Vigade parandamise mõju		-1	-1
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	2 556	63 268	65 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)		78 315	78 315
Väljakuulutatud dividendid		-75 000	-75 000
Muud muutused omakapitalis		11 732	11 732
31.12.2021	2 556	78 315	80 871
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus		-5 000	-5 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil		31 934	31 934
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2021	2 556	105 249	107 805

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2022

MA1 Capital OÜ (registrikood: 11148668) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTTI ANDRESSON	Juhatuse liige	12.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 748
Kokku	105 249
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 748
Kokku	105 249
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	104783	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