

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: MainCapital OÜ

registrikood: 14767550

tänavatänu nimi, Roseni tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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
Lisa 2 Seotud osapooled	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

MainCapital on kinnisvara investeeringutele keskendunud ettevõtte. 2022. 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 ettevõtte majandustulemused vastasid ootustele.

Ettevõtte majanduslik seis on hea ning plaanime jätkata tegevusega 2023. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 000	11 575
Nõuded ja ettemaksed	20 020	20 583
Kokku käibevarad	32 020	32 158
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	9 000	8 000
Kinnisvarainvesteeringud	1 046 000	921 000
Materiaalsed põhivarad	2 544	359
Kokku põhivarad	1 057 544	929 359
Kokku varad	1 089 564	961 517
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	115 000	0
Võlad ja ettemaksed	19 802	22 043
Kokku lühiajalised kohustised	134 802	22 043
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	367 212	403 434
Võlad ja ettemaksed	922	622
Kokku pikaajalised kohustised	368 134	404 056
Kokku kohustised	502 936	426 099
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	532 910	331 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 210	201 012
Kokku omakapital	586 628	535 418
Kokku kohustised ja omakapital	1 089 564	961 517

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	117 042	99 297	
Muud äritulud	0	178 400	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 444	-33 235	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 676	-10 805	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-204	-19	
Ärikasum (kahjum)	65 718	233 638	
Intressikulud	-14 915	-33 194	
Muud finantstulud ja -kulud	407	568	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 210	201 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 210	201 012	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022. 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.

Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 971	16 561
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 971	16 561
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	121 000	6 000
Kokku laenukohustised	121 000	6 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 713	6 555
Kokku võlad ja ettemaksed	6 713	6 555

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	1 000	9 000
Kokku antud laenud	8 000	1 000	9 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	115 000	121 000
Kokku laenukohustised	6 000	115 000	121 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2023

MainCapital OÜ (registrikood: 14767550) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	14.03.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	532 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 210
Kokku	584 120

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	117042	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