

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Maket Capital

registrikood: 12813412

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 105

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11312

telefon: +372 6601130

e-posti aadress: info@maket.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Maket Capital on registreeritud äriregistris 10.03.2015 a.

OÜ Maket Capital tegevuse põhieesmärgiks on tegeleda kinnisvarainvesteeringutega. 2022 aastal jätkame sama tegevusega. 2022 a. juhatus koosnes kolmest liikmest, töötasu ei makstud. Makstud dividendid emaettevõttele 14 562 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52 990	115 125	2
Nõuded ja ettemaksed	17 363	22 075	3
Kokku käibevarad	70 353	137 200	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 972	2 972	4
Nõuded ja ettemaksed	0	10 000	3
Materiaalsed põhivarad	473 949	392 730	5
Kokku põhivarad	476 921	405 702	
Kokku varad	547 274	542 902	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 330	3 666	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 330	3 666	
Kokku kohustised	5 330	3 666	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	525 174	524 277	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 270	12 459	
Kokku omakapital	541 944	539 236	
Kokku kohustised ja omakapital	547 274	542 902	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	39 111	38 260	7
Muud äritulud	16 205	7 120	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 391	-17 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 737	-1 708	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 781	-15 648	
Ärikasum (kahjum)	17 407	10 524	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	16	
Intressitulud	118	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 525	10 541	
Tulumaks	-3 255	1 918	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 270	12 459	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maket Capital raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke .

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena ees.

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid .

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised 5%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventaar 20%

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, kajastatakse aastaaruande vastavas lisas.

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi - ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvelenende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritudsoetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisifinantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
 - * müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida soestatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või teenuse üle;
 - * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
 - * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.
- Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Maket Capital käsitleb seotud osapooltena:

- Omanikke
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	6 647	5 114
Pank	46 343	110 011
Kokku raha	52 990	115 125

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 076	7 076	
Ostjatelt laekumata arved	7 076	7 076	
Laenunõuded	10 000	10 000	
Muud nõuded	67	67	
Intressinõuded	67	67	
Ettemaksed	220	220	
Tulevaste perioodide kulud	220	220	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 363	17 363	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 718	5 718	
Ostjatelt laekumata arved	5 718	5 718	
Laenunõuded	26 000	16 000	10 000
Ettemaksed	357	357	
Tulevaste perioodide kulud	357	357	
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 075	22 075	10 000

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
11168642	Kal-Invest OÜ	Eesti	KINNISVARA OST,MÜÜK	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Kal-Invest OÜ	2 972	2 972
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 972	2 972

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	1 463	476 042	477 505
Akumuleeritud kulum	0	-121 127	-121 127
Jääkmaksumus	1 463	354 915	356 378
Ostud ja parendused		52 000	52 000
Amortisatsioonikulu		-15 648	-15 648
31.12.2021			
Soetusmaksumus	1 463	528 042	529 505
Akumuleeritud kulum	0	-136 775	-136 775
Jääkmaksumus	1 463	391 267	392 730
Ostud ja parendused		100 000	100 000
Amortisatsioonikulu		-18 781	-18 781
31.12.2022			
Soetusmaksumus	1 463	628 042	629 505
Akumuleeritud kulum	0	-155 556	-155 556
Jääkmaksumus	1 463	472 486	473 949

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 275	2 275
Saadud ettemaksed	3 055	3 055
Muud saadud ettemaksed	3 055	3 055
Kokku võlad ja ettemaksed	5 330	5 330
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 841	1 841
Saadud ettemaksed	1 825	1 825
Muud saadud ettemaksed	1 825	1 825
Kokku võlad ja ettemaksed	3 666	3 666

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 111	38 260
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 111	38 260
Kokku müügitulu	39 111	38 260
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu (EMTAK 68201)	39 111	38 260
Kokku müügitulu	39 111	38 260

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	MAKET GRUPP OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	16 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	16 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2023

Osaühing Maket Capital (registrikood: 12813412) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILI SAKS	Juhatuse liige	14.06.2023
Resolutsioon:	KINNITAN	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	525 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 270
Kokku	539 444
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 270
Kokku	14 270

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	39111	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Maket Grupp	11056653	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6601130
E-posti aadress	info@maket.ee