

MA1 Capital OÜ
MAJANDUSAASTA ARUANNE
2022

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)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 066	5 657
Finantsinvesteeringud	125 505	90 879
Nõuded ja ettemaksed	15 425	24 094
Kokku käibevarad	153 996	120 630
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 750	3 750
Nõuded ja ettemaksed	110 054	60 060
Materiaalsed põhivarad	212	1 282
Kokku põhivarad	114 016	65 092
Kokku varad	268 012	185 722
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	42 564	45 000
Võlad ja ettemaksed	45 953	7 717
Kokku lühiajalised kohustised	88 517	52 717
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	75 200	25 200
Kokku pikaajalised kohustised	75 200	25 200
Kokku kohustised	163 717	77 917
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 517	32 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 222	72 748
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	104 295	107 805
Kokku omakapital	104 295	107 805
Kokku kohustised ja omakapital	268 012	185 722

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	141 900	137 183
Muud äritulud	0	1 976
Mitmesugused tegevuskulud	-29 469	-36 213
Tööjõukulud	-15 401	-15 401
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 070	-1 070
Muud ärikulud	-2 081	-2 058
Ärikasum (kahjum)	93 879	84 417
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	7 219	4 558
Intressitulud	6 897	1 537
Intressikulud	-2 534	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 461	90 512
Tulumaks	-17 239	-17 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 222	72 748
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	88 222	72 748

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	93 879	84 417
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 070	1 070
Muud korrigeerimised	-11 732	10 486
Kokku korrigeerimised	-10 662	11 556
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 670	368
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	38 237	5 194
Makstud ettevõtte tulumaks	-17 239	-17 764
Kokku rahavood äritegevusest	112 885	83 771
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-750
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-37 032	-32 461
Antud laenud	-105 840	-122 084
Antud laenude tagasimaksed	55 846	64 867
Laekunud intressid	6 897	1 537
Laekunud dividendid	9 623	5 803
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-70 506	-83 088
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	99 064	85 000
Saadud laenude tagasimaksed	-51 500	-40 000
Makstud intressid	-2 534	0
Makstud dividendid	-80 000	-75 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 970	-30 000
Kokku rahavood	7 409	-29 317
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 657	34 974
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 409	-29 317
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 066	5 657

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	2 556	105 249	107 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)		88 222	88 222
Väljakuulutatud dividendid		-80 000	-80 000
Muud muutused omakapitalis		-11 732	-11 732
31.12.2022	2 556	101 739	104 295

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 arvestuspõhimõtetel. 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)

	2022	2021
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		
---	--	--

	2022	2021
Arvestatud tasu	7 200	7 200

Lisa 4 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 966	2 493
Finantsinvesteeringud	125 505	90 879
Nõuded ja ettemaksed	13 425	24 094
Kokku käibevarad	151 896	117 466
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	8 750	8 750
Nõuded ja ettemaksed	110 054	60 060
Materiaalsed põhivarad	212	1 282
Kokku põhivarad	119 016	70 092
Kokku varad	270 912	187 558
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	42 564	45 000
Võlad ja ettemaksed	45 953	7 717
Kokku lühiajalised kohustised	88 517	52 717
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	106 450	53 970
Kokku pikaajalised kohustised	106 450	53 970
Kokku kohustised	194 967	106 687
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 417	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 806	78 315
Kokku omakapital	75 945	80 871
Kokku kohustised ja omakapital	270 912	187 558

Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	117 228	104 783
Muud äritulud	0	1 976
Mitmesugused tegevuskulud	-29 469	-36 213
Tööjõukulud	-15 401	-15 401
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 070	-1 070
Muud ärikulud	-2 081	-2 058
Kokku ärikasum (-kahjum)	69 207	52 017
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	20 000	32 000
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	7 219	4 558
Intressitulud	6 897	1 537
Intressikulud	-2 534	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	100 789	90 112
Tulumaks	-13 983	-11 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 806	78 315

Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	69 207	52 017
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 070	1 070
Muud korrigeerimised	-11 732	10 487
Kokku korrigeerimised	-10 662	11 557
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 670	-2 332
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	38 237	5 194
Laekunud intressid	6 897	1 536
Makstud intressid	-2 534	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 983	-11 797
Kokku rahavood äritegevusest	97 832	56 175
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-750
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-37 032	-32 461
Antud laenud	-105 840	-122 084
Antud laenude tagasimaksed	55 846	64 867
Laekunud dividendid	29 623	37 803
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-57 403	-52 625
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	149 164	103 500
Saadud laenude tagasimaksed	-99 120	-56 250
Makstud dividendid	-80 000	-75 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 956	-27 750
Kokku rahavood	10 473	-24 200
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 493	26 693
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 473	-24 200
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 966	2 493

Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 556	63 269	65 825
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	2 556	78 315	80 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)		86 806	86 806
Väljakuulutatud dividendid		-80 000	-80 000
Muud muutused omakapitalis		-11 732	-11 732
31.12.2022	2 556	73 389	75 945
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus		-5 000	-5 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil		33 350	33 350
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2022	2 556	101 739	104 295

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

MA1 Capital OÜ (registrikood: 11148668) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTTI ANDRESSON	Juhatuse liige	04.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 222
Kokku	101 739
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 222
Kokku	101 739
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	117228	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.com