

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: NORDGATE TRADING OÜ

registrikood: 11928248

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 142/4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: sedykh.d@alfagamma.eu

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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Üldhalduskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Nordgate Trading OÜ (edaspidi "Ettevõtte") oli asutatud 2010. aasta aprillis.

2020.aastal põhitegevusala oli laoruumide rendileandmine ja juhtimine.

Pikaajaline laen on saadud USA dollarites, mistõttu selle valuutakursi kõikumised võivad oluliselt mõjutada ettevõtte finantstulusid.

Võlad hankijatele sisaldavad samuti kohustusi USA dollarites, mis võib mõjutada ettevõtte äritulusid juhul, kui esineb USD kursi kõikumisi.

2020. a. müügitulud olid 64149 eurot ning oli saadud kasum summas 41220 eurot.

2020.aastal oli arvestatud töötasud 7365 eurot, mis oli makstud 2021.a.juunis.

Juhatusel on kaks liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	39 901	103 999
Finantsinvesteeringud	845 421	774 115
Nõuded ja ettemaksed	67 839	37 994
Kokku käibevarad	953 161	916 108
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	1 301 008	1 377 249
Materiaalsed põhivarad	0	409
Kokku põhivarad	1 301 008	1 377 658
Kokku varad	2 254 169	2 293 766
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	692 806	434 226
Kokku lühiajalised kohustised	692 806	434 226
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	1 063 034	1 161 161
Kokku pikaajalised kohustised	1 063 034	1 161 161
Kokku kohustised	1 755 840	1 595 387
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	132 956	132 956
Ülekurss	572 000	572 000
Kohustuslik reservkapital	512	512
Muud reservid	363 000	363 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-611 359	-226 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 220	-144 063
Kokku omakapital	498 329	698 379
Kokku kohustised ja omakapital	2 254 169	2 293 766

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	64 149	76 866
Brutokasum (-kahjum)	64 149	76 866
Turustuskulud	-19 454	0
Üldhalduskulud	-118 251	-149 784
Muud äritulud	111	1 540
Muud ärikulud	-4 406	0
Ärikasum (kahjum)	-77 851	-71 378
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	53 630	16 785
Intressitulud	21 701	3 536
Intressikulud	-2 281	-2 377
Muud finantstulud ja -kulud	46 021	-90 629
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 220	-144 063
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 220	-144 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nordgate Trading OÜ (edaspidi "Ettevõtte") 2020.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.detsember 2020 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab pangakontode saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodeks bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalse põhivaraga.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustus 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande

kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Ülejäänud finantskohustused kajastatakse pikaaajlistena.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
arvelduskontod	39 901	103 999
Kokku raha	39 901	103 999

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 122	66 122
Ostjatelt laekumata arved	66 122	66 122
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 717	1 717
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 839	67 839
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 782	33 782
Ostjatelt laekumata arved	33 782	33 782
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 500	3 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	712	712
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 994	37 994

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	5
Üksikisiku tulumaks		0	823
Sotsiaalmaks		0	1 573
Kohustuslik kogumispension		0	78
Töötuskindlustusmaksed		0	108
Ettemaksukonto jääk	1 717	712	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 717	712	2 587

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 690 141	2 690 141
Akumuleeritud kulum	-1 312 892	-1 312 892
Jääkmaksumus	1 377 249	1 377 249
Amortisatsioonikulu	-76 241	-76 241
31.12.2020		
Soetusmaksumus	2 690 141	2 690 141
Akumuleeritud kulum	-1 389 133	-1 389 133
Jääkmaksumus	1 301 008	1 301 008

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	1 063 034		1 063 034		0.2%	USD	01.07.2020
Pikaajalised laenud kokku	1 063 034		1 063 034				
Laenukohustised kokku	1 063 034		1 063 034				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	1 161 161		1 161 161		0.2%	USD	01.07.2020
Pikaajalised laenud kokku	1 161 161		1 161 161				
Laenukohustised kokku	1 161 161		1 161 161				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Maa	44 349	76 866
Kokku	44 349	76 866

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	667 399	667 399
Võlad töövõtjatele	7 365	7 365
Muud võlad	18 042	18 042
Intressivõlad	8 831	8 831
Muud viitvõlad	9 211	9 211
Kokku võlad ja ettemaksed	692 806	692 806

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	414 391	414 391
Võlad töövõtjatele	606	606
Maksuvõlad	2 587	2 587
Muud võlad	16 642	16 642
Intressivõlad	7 324	7 324
Muud viitvõlad	9 318	9 318
Kokku võlad ja ettemaksed	434 226	434 226

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	132 956	132 956
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum valuutakursi muutustest	111	1 540
Kokku muud äritulud	111	1 540

Lisa 10 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-31 806	-44 307
Tööjõukulud	-9 795	-24 814
Amortisatsioonikulu	-76 650	-80 663
Kokku üldhalduskulud	-118 251	-149 784

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	7 365	18 503
Sotsiaalmaksud	2 430	6 311
Kokku tööjõukulud	9 795	24 814
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 782	3 500	9 005

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	0	3 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

NORDGATE TRADING OÜ (registrikood: 11928248) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA KALLE	Juhatuse liige	30.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-611 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 220
Kokku	-570 139
Katmine	
vabatahtlik reserv	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-611 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 220
Kokku	-570 139
Katmine	
vabatahtlik reserv	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	44349	69.13%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	19800	30.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitry Sedykh	36007080073	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	140000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sedykh.d@alfagamma.eu