

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Natura Capital OÜ

registrikood: 12021786

tänava/talu nimi, Punane tn 42
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 5019505

e-posti aadress: a.kovaltsuk@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 179.

Ettevõtte põhitegevus on kinnisvaraga seotud tehingud.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga 11 333 eurot.

2016.majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

2015.aastal ettevõttes ei ole töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 802	27 578	2
Nõuded ja ettemaksed	54 065	31 072	3
Kokku käibevarad	92 867	58 650	
Kokku varad	92 867	58 650	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 884	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	22 884	0	
Kokku kohustised	22 884	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 838	35 396	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 333	20 442	
Kokku omakapital	69 983	58 650	
Kokku kohustised ja omakapital	92 867	58 650	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	30 000	6
Muud äritulud	9 852	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-9 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-300	-358	
Ärikasum (kahjum)	9 552	20 142	
Intressitulud	2 165	300	
Intressikulud	-384	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 333	20 442	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 333	20 442	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 552	20 142
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-20 143
Kokku rahavood äritegevusest	9 552	-1
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	30 000
Antud laenud	-20 828	-29 999
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 828	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	22 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 500	0
Kokku rahavood	11 224	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 578	27 578
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 224	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 802	27 578

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	35 396	38 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 442	20 442
31.12.2014	2 556	256	55 838	58 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 333	11 333
31.12.2015	2 556	256	67 171	69 983

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Natura Capital 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist. Kinnisvara objekt on võetud bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalsele põhivarale, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	38 802	27 578
Kokku raha	38 802	27 578

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	54 065	54 065
Laenunõuded	50 827	50 827
Intressinõuded	2 465	2 465
Viitlaekumised	773	773
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 065	54 065
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	31 072	31 072
Laenunõuded	29 999	29 999
Intressinõuded	300	300
Viitlaekumised	773	773
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 072	31 072

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	50 827	50 827	6%	EUR	2016
Intressinõuded	2 465	2 465			
Viitlaekumised	773	773			
Kokku muud nõuded	54 065	54 065			
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	29 999	29 999	6%	EUR	2015
Intressinõuded	300	300			
Viitlaekumised	773	773			
Kokku muud nõuded	31 072	31 072			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	13 875		13 875		6%	EUR	2020
Laen	9 009		9 009		1%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	22 884		22 884				
Laenukohustised kokku	22 884		22 884				

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti		30 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku		30 000
Kokku müügitulu		30 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara müük		30 000
Kokku müügitulu		30 000

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2015
Muud	9 852
Kokku muud äritulud	9 852

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Benelux Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		13 825	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 827		30 299

2015	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Laen		13 500	6%	EUR	2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen	20 828		6%	EUR	2016

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2017

Natura Capital OÜ (registrikood: 12021786) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI KOVALTŠUK	Juhatuse liige	03.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 333
Kokku	67 171

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Benelux Holding OÜ	12146329	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019505
E-posti aadress	a.kovaltsuk@gmail.com