

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: North Capital OÜ

registrikood: 12167290

tänava/talu nimi, Havi tn 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5112475

e-posti aadress: northcapital@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Osakapital	7
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ North Capital on äriühing, mis tegeleb ärimaaklerluse ning kauba müügiga. Äriühing asutati septembris 2011.

2017 aastal moodustas OÜ North Capital müügitulu 120 892 eurot.

Kogu OÜ North Capital müük toimus Eestis.

Eesmärk järgmiseks majandusaastaks on jätkata majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	36 988	19 566
Nõuded ja ettemaksed	43 351	31 627
Varud	3 570	970
Kokku käibevarad	83 909	52 163
Kokku varad	83 909	52 163
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 717	5 895
Kokku lühiajalised kohustised	5 717	5 895
Kokku kohustised	5 717	5 895
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18	82
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 424	43 436
Kokku omakapital	78 192	46 268
Kokku kohustised ja omakapital	83 909	52 163

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	120 892	112 560
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 040	-25 848
Mitmesugused tegevuskulud	-13 488	-13 582
Tööjõukulud	-18 063	-20 070
Muud ärikulud	-2	0
Ärikasum (kahjum)	86 299	53 060
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 300	53 061
Tulumaks	-10 876	-9 625
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 424	43 436

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

OÜ North Capital raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduse ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ North Capital kasumiarunne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 1 toodud kasumiaruande nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakud, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevuses tulenevad rahavoogusid kajastatakse samuti otsemeetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana kajastatakse varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Seotud osapooled

OÜ North Capital aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud omanikku, tema lähisugulasi ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kontol	36 988	19 566
Kokku raha	36 988	19 566

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 676	42 676
Ostjatelt laekumata arved	42 676	42 676
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	286	286
Ettemaksed	389	389
Tulevaste perioodide kulud	389	389
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 351	43 351
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 264	30 264
Ostjatelt laekumata arved	30 264	30 264
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40
Ettemaksed	1 323	1 323
Tulevaste perioodide kulud	1 323	1 323
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 627	31 627

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	286	5 272	40	4 961
Üksikisiku tulumaks		0		212
Erisoodustuse tulumaks		64		31
Sotsiaalmaks		106		464
Töötuskindlustusmaksed				30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	286	5 442	40	5 698

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 892	112 560
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 892	112 560
Kokku müügitulu	120 892	112 560
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse müük	119 480	87 353
Kauba müük	1 412	25 207
Kokku müügitulu	120 892	112 560

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	13 500	15 000
Sotsiaalmaksud	4 563	5 070
Kokku tööjõukulud	18 063	20 070
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	13 500	15 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.01.2018

North Capital OÜ (registrikood: 12167290) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL ZERNASK	Juhatuse liige	05.01.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 424
Kokku	75 442
Jaotamine	
Dividendideks	35 000
Kokku	35 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	119480	98.83%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	1412	1.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Joel Zernask	37906120366		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5112475
E-posti aadress	northcapital@hot.ee