

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: North Capital OÜ

registrikood: 12167290

tänava/talu nimi, Havi 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13516

telefon: +372 5112475

e-posti aadress: northcapital@hot.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

2015 aastal moodustas OÜ North Capital müügitulu 75 219 eurot.

Kogu OÜ North Capital müük toimus Eestis.

Kulud olid alljärgnevad:

Mitmesugused tegevuskulud 13 369 eurot;

Tööjõukulud 16 056 eurot;

Aruandeaasta puhaskasum 38 421 eurot.

OÜ North Capital juhatus koosneb ühest liikmest. OÜ-l North Capital on üks töötaja.

Eesmärk järgmiseks majandusaastaks on jätkata majandustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 964	23 697
Nõuded ja ettemaksed	21 251	11 549
Varud	18 750	0
Kokku käibevara	44 965	35 246
Kokku varad	44 965	35 246
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 633	2 835
Kokku lühiajalised kohustused	3 633	2 835
Kokku kohustused	3 633	2 835
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161	80
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 421	29 581
Kokku omakapital	41 332	32 411
Kokku kohustused ja omakapital	44 965	35 246

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	75 219	64 790
Mitmesugused tegevuskulud	-13 369	-13 569
Tööjõukulud	-16 056	-16 080
Kokku ärikasum (-kahjum)	45 794	35 141
Muud finantstulud ja -kulud	2	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 796	35 163
Tulumaks	-7 375	-5 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 421	29 581

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	84 413	74 699
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-46 454	-22 793
Väljamaksed töötajatele	-17 143	-17 112
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 026	-6 239
Muud rahavood äritegevusest	-2 023	0
Kokku rahavood äritegevusest	10 767	28 555
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	3 000
Laekunud intressid	0	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	3 022
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 000	6 000
Saadud laenude tagasimaksed	-18 000	-6 000
Makstud dividendid	-29 500	-21 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 500	-21 000
Kokku rahavood	-18 733	10 577
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 697	13 120
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 733	10 577
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 964	23 697

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	21 080	23 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 581	29 581
Makstud dividendid			-21 000	-21 000
31.12.2014	2 500	250	29 661	32 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 421	38 421
Makstud dividendid			-29 500	-29 500
31.12.2015	2 500	250	38 582	41 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused.

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 lisas 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kontol	4 964	23 697
Kokku raha	4 964	23 697

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 970	16 970
Ostjatelt laekumata arved	16 970	16 970
Ettemaksed	4 281	4 281
Tulevaste perioodide kulud	2 256	2 256
Muud makstud ettemaksed	2 025	2 025
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 251	21 251
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 360	8 360
Ettemaksed	3 189	3 189
Tulevaste perioodide kulud	3 189	3 189
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 549	11 549

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 677	2 019
Üksikisiku tulumaks	166	176
Erisoodustuse tulumaks	64	39
Sotsiaalmaks	436	390
Töötuskindlustusmaksed	24	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 367	2 654

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 219	64 790
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 219	64 790
Kokku müügitulu	75 219	64 790
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse müük	75 219	64 790
Kokku müügitulu	75 219	64 790

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 000	12 000
Sotsiaalmaksud	4 056	4 080
Kokku tööjõukulud	16 056	16 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 000		18 000
2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 000	6 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.01.2016

North Capital OÜ (registrikood: 12167290) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL ZERNASK	Juhatuse liige	05.01.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 421
Kokku	38 582
Jaotamine	
Dividendideks	38 500
Kokku	38 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	75219	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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