

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: North Capital OÜ

registrikood: 12167290

tänava/talu nimi, Havi 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
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

Tegevusaruanne

OÜ North Capital on äriühing, mis tegeleb juhtimis- ja ärinõustamisega. Äriühing asutati septembris 2011.

2013 aastal moodustas OÜ North Capital müügitulu 60 642 eurot.

Kogu OÜ North Capital müük toimus Eestis.

Kulud olid alljärgnevad:

Kaubakulu 4800 eurot;

Mitmesugused tegevuskulud 12 237 eurot;

Tööjõukulud 16 080 eurot;

Aruandeaasta puhaskasum 20 872 eurot.

OÜ North Capital juhatus koosneb ühest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu ei makstud. OÜ-l North Capital on üks töötaja.

Eesmärk järgmiseks majandusaastaks on jätkata juhtimis- ja ärinõustamisteenuste osutamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	13 120	8 000
Nõuded ja ettemaksed	12 433	17 310
Varud	0	4 800
Kokku käibevara	25 553	30 110
Kokku varad	25 553	30 110
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 724	1 653
Kokku lühiajalised kohustused	1 724	1 653
Kokku kohustused	1 724	1 653
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207	27
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 872	25 680
Kokku omakapital	23 829	28 457
Kokku kohustused ja omakapital	25 553	30 110

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	60 642	52 596
Muud äritulud	0	2 001
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 800	-4 000
Mitmesugused tegevuskulud	-12 237	-6 309
Tööjõukulud	-16 080	-16 128
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-555
Kokku ärikasum (-kahjum)	27 525	27 605
Muud finantstulud ja -kulud	125	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 650	27 605
Tulumaks	-6 778	-1 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 872	25 677

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	72 987	64 013
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-27 341	-20 196
Väljamaksed töötajatele	-16 874	-16 830
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 277	-2 374
Kokku rahavood äritegevusest	21 495	24 613
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	4 000
Antud laenud	9 000	-12 000
Laekunud intressid	125	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 125	-7 997
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 500	-1 501
Saadud laenude tagasimaksed	-7 500	0
Makstud dividendid	-25 500	-7 250
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 500	-8 751
Kokku rahavood	5 120	7 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 000	135
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 120	7 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 120	8 000

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		7 527	10 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 680	25 680
Makstud dividendid			-7 250	-7 250
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2012	2 500	250	25 707	28 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 872	20 872
Makstud dividendid			-25 500	-25 500
31.12.2013	2 500	250	21 079	23 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused.

OÜ North Capital 2013. aasta 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. Investeerimis- ja finantseerimistegevuses tulenevad rahavoogusid kajastatakse samuti otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud 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 tööeast.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha kontol	13 120	8 000
Kokku raha	13 120	8 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 310	5 310		
Ostjatelt laekumata arved	5 310	5 310		
Muud nõuded	3 000	3 000		
Laenunõuded	3 000	3 000		
Ettemaksed	4 123	4 123		
Tulevaste perioodide kulud	4 123	4 123		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 433	12 433		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 310	5 310		
Ostjatelt laekumata arved	5 310	5 310		
Muud nõuded	12 000	12 000		
Laenunõuded	12 000	12 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 310	17 310		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	825	877
Üksikisiku tulumaks	175	174
Erisoodustuse tulumaks	48	39
Sotsiaalmaks	405	391
Töötuskindlustusmaksed	30	42
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 483	1 523

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 642	52 596
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 642	52 596
Kokku müügitulu	60 642	52 596
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuse müük	57 892	48 596
Kauba müük	2 750	4 000
Kokku müügitulu	60 642	52 596

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	12 000	12 000
Sotsiaalmaksud	4 080	4 128
Kokku tööjõukulud	16 080	16 128
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	12 000

2013	Antud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000

2012	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	12 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.02.2014

North Capital OÜ (registrikood: 12167290) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL ZERNASK	Juhatuse liige	08.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 872
Kokku	21 079
Jaotamine	
Dividendideks	21 000
Kokku	21 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	57892	95.47%	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@hot.ee