

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ NK Kapital

registrikood: 12437363

tänava/talu nimi, Astangu tn 64-8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13519

e-posti aadress: nkkapital.ou@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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Intressikulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus
OÜ NK Kapital oli asutatud 2013. aastal; asutamisest aruandeaasta lõpuni tegevuse põhitegevusalaks oli Enda kinnisvara ost ja müük (EMTAK 2008 järgi nr. 6810). 2015. aastal arenes osaühingu tegevus edukalt - kasvas oluliselt müügitulu; tegevuse tulemuseks on kasum.
Tulud, kulud, kasum ja finantsnäitjad
Netorealisatsioon aruandeaastal oli 983 650 eurot (eelmisel aruandeaastal 565 321 eurot; kasv 74%). Müügitulust 100% oli saadud kinnisvara müügist. Muud äritulud moodustasid 1 389 eurot (eelmisel aastal - 1 881 eurot). Otsesed kulud kasvasid 865 407 euroni (2014.aastal olid need 454 831 eurot ulatuses; kasv 90% vastab müügiikasvu numbrile). Mitmesugused tegevuskulud moodustasid 32 733 eurot; eelmisel aastal olid need 37 435 eurot (langus 13%). Aruandeaastal tegevuse tulemus on positiivne; kasum moodustas 20 359 eurot (2014. - 45 211 eurot). Finantskulud (laenuintressid) olid 6 225 eurot ulatuses (2014. - 2 285 eurot; kasv 2.7 korda). Puhasrentaabilus aruandeaastal oli 2% (eelmisel aastal - 8%), ROA - 4% (2014. - 11%) ja ROE - 21% (2014.- 58%). Lühiajaliste kohustuste kattekordaja moodustas aruandeaastal 1.2 korda (2014.- 1.1 korda). Finantsnäitjate arvutamisel kasutatud valemid: - puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100 - lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused - ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100 - ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100
Investeeringud
Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 71 500 eurot (eelmisel aastal - 40 600 eurot).
Osakapital
Aruandeaastal osakapitali suuruses / struktuuris muutuseid ei olnud.
Personal, juhatus
Aruandeaastal töötasid osaühingus kolm töötajat (2014.a. oli ka kolm töötajat); ettevõtte tööjõukulud kokku olid 39 163 eurot (2014. - 22 988 eurot; 70%).
Aasta jooksul juhatuse liige tasu ei saanud. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks
2016.aastal ettevõtte jätkab samal tegevusalal ning müügitulu kasvu planeeritakse vähemalt 25%. Ettevõtte äritegevuse arendamiseks kavandatakse investorite kaasamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 366	74 591	
Nõuded ja ettemaksed	117 366	28 171	2
Varud	363 325	263 750	5
Kokku käibevara	485 057	366 512	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 371	34 250	6
Kokku põhivara	16 371	34 250	
Kokku varad	501 428	400 762	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	391 815	317 070	7
Võlad ja ettemaksed	11 800	6 238	8
Kokku lühiajalised kohustused	403 615	323 308	
Kokku kohustused	403 615	323 308	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 954	29 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 359	45 211	
Kokku omakapital	97 813	77 454	
Kokku kohustused ja omakapital	501 428	400 762	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	983 650	565 321	12
Muud äritulud	1 389	1 181	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-865 407	-454 831	13
Mitmesugused tegevuskulud	-32 733	-37 435	14
Tööjõukulud	-39 163	-22 988	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 529	-1 827	
Muud ärikulud	-15 498	-1 925	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 709	47 496	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	875	0	
Intressikulud	-6 225	-2 285	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 359	45 211	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 359	45 211	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 709	47 496
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 529	1 827
Kasum (kahjum) põhivara müügist	15 350	523
Kokku korrigeerimised	21 879	2 350
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 859	-5 026
Varude muutus	-99 575	-212 750
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 562	4 242
Kokku rahavood äritegevusest	-41 566	-163 688
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-71 500	-40 600
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	67 500	4 000
Antud laenud	-175 800	-146 200
Antud laenude tagasimaksed	81 746	203 155
Laekunud intressid	875	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-97 179	20 355
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	732 060	633 900
Saadud laenude tagasimaksed	-657 315	-439 680
Makstud intressid	-6 225	-2 285
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	68 520	191 935
Kokku rahavood	-70 225	48 602
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 591	25 989
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70 225	48 602
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 366	74 591

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	29 743	32 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)		45 211	45 211
31.12.2014	2 500	74 954	77 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)		20 359	20 359
31.12.2015	2 500	95 313	97 813

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NK Kapital 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Renecta Properties kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ NK Kapital ei ole koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruannet, kuna temal ei ole valitseva mõju teise raamatupidamiskohuslase üle.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal ei toimunud arvestuspõhimõtte muutuseid.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused aruandeaasta lõpu seisuga on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, kantakse kuludesse täies ulatuses. Lootusetuid nõudeid kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamise ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulud kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused - kajastatakse müüdüd kaubad ja materjalid soetusmaksumuses. Kaupade vahendusmüügil kaupade kulu ei kajastata, sest realisatsiooni netokäibes kajastatakse ainult vahendustasu.

Mitmesugused tegevuskuludena kajastatakse ettevõtte põhitegevusega seotud kulud, mida ei kajatata teistel kasumiaruande ridadel.

Siia kuuluvad üürikulud, reklaamikulud, kantseleikulud, kaupade, toorme ja materjali kaod, transpordikulud, ostetud energia- ja kütusekulu, raamatupidamise ja audiitorkontrolli teenuskulud, aruandeperioodile langevad vara kindlustusmaksed, loodusvarade kasutamismaks, lähetus- ja külaliste vastuvõtukulud, põhivara rendimaks kasutusrendi korral, side ja arvutuskeskuse teenuskulud, täiendõppekulud, panga teenustasud, riigilõiv, ettevõtte asutamiskulud, konsultatsioonikulud, ettevõtluses otseselt mittekasutatavate

väikevahendite kulud, muud mitmesugused tegevuskulud.

Palgakuludena näidatakse aruandeperioodil arvestatud palk, preemia, toetused, lisatasud ja muud töövõtjaga seotud kulud, mida käsitletakse võrdsest palgakuluga (mitterahalised soodustused töötajatele) ja puhkusetasu, samuti aasta lõpul arvestatud puhkusetasu reserv.

Sotsiaalmaksuna näidatakse aruandeperioodil arvestatud sotsiaalmaks.

Põhivara kulum ja väärtuse langus -kajastatakse aruandeperioodil arvestatud materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum ja käibevarade allahindlus.

Muud ärikuludena kajastatakse kahjum oma põhivara (materiaalse ja immateriaalse) müügist ja likvideerimisest, trahvikulud, leppetrahvid, viivised ja mitmesugused muud nõuded (ka maksuviivised) aruandeperioodi maksud (va käibemaks ja ettevõtte tulumaks), annetused (sponsorlus) ja kingitused, aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate kulu, ühingute ja liitude liikmemaksud, looduskeskkonnale tekitatud kahju kompensatsioonid, kahjum hankijate välisvaluutas fikseeritud nõuete ja võlgnevuste ümberarvestusest bilansipäeva kursiga, mitmesugused muud ärikulud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast (aruandeaasta kohta). Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	117 200	117 200	4
Laenunõuded	117 200	117 200	
Ettemaksed	166	166	
Tulevaste perioodide kulud	166	166	
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 366	117 366	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	27 945	27 945	4
Laenunõuded	23 145	23 145	
Viitlaekumised	4 800	4 800	
Ettemaksed	226	226	
Tulevaste perioodide kulud	226	226	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 171	28 171	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	589	126
Sotsiaalmaks	1 167	300
Kohustuslik kogumispension	71	18
Töötuskindlustusmaksed	85	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 912	471

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	117 200	117 200
Kokku muud nõuded	117 200	117 200
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	23 145	23 145
Viitlaekumised	4 800	4 800
Kokku muud nõuded	27 945	27 945

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	363 325	263 750
Kokku varud	363 325	263 750

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused		40 600	40 600	40 600
Amortisatsioonikulu		-1 827	-1 827	-1 827
Müügid		-4 523	-4 523	-4 523
31.12.2014				
Soetusmaksumus		36 000	36 000	36 000
Akumuleeritud kulum		-1 750	-1 750	-1 750
Jääkmaksumus		34 250	34 250	34 250
Ostud ja parendused	65 000	6 500	6 500	71 500
Amortisatsioonikulu		-6 529	-6 529	-6 529
Müügid	-65 000	-17 850	-17 850	-82 850
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	21 500	21 500	21 500
Akumuleeritud kulum	0	-5 129	-5 129	-5 129
Jääkmaksumus	0	16 371	16 371	16 371

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud lühiajalised laenud	391 815	391 815		
Lühiajalised laenud kokku	391 815	391 815		
Laenukohustused kokku	391 815	391 815		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud lühiajalised laenud	317 070	317 070		
Lühiajalised laenud kokku	317 070	317 070		
Laenukohustused kokku	317 070	317 070		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 304	2 304	9
Võlad töövõtjatele	5 665	5 665	10
Maksuvõlad	1 912	1 912	3
Muud võlad	1 919	1 919	
Muud viitvõlad	1 919	1 919	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 800	11 800	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 871	2 871	9
Võlad töövõtjatele	2 174	2 174	10
Maksuvõlad	471	471	
Muud võlad	722	722	
Muud viitvõlad	722	722	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 238	6 238	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tavapäraseid võlad	2 304	2 871
Kokku võlad tarnijatele	2 304	2 871

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 850	1 200
Puhkusetasude kohustus	2 815	974
Kokku võlad töövõtjatele	5 665	2 174

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtuseks on 2 500 eurot		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	983 650	565 321
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	983 650	565 321
Kokku müügitulu	983 650	565 321
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara ost ja müük (EMTAK 2008 nr 6810)	983 650	565 000
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine (EMTAK 2008 nr 4339)	0	321
Kokku müügitulu	983 650	565 321

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	121 730	54 491
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	712 950	396 388
Müügi eesmärgil ostetud teenused	30 727	3 952
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	865 407	454 831

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	2 276	1 647
Kütus	2 276	1 647
Lähetuskulud	1 244	2 393
Transpordikulud	2 275	1 830
Kommunaalteenused	7 537	21 381
Reklaam	1 770	814
Notaritasud ja riigilõivud	6 730	5 470
Remondikulud	3 113	0
Nõustamisteenused	1 176	0
Kindlustus	996	0
Muud	5 616	3 900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 733	37 435

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	30 594	19 771
Sotsiaalmaksud	8 569	3 217
Kokku tööjõukulud	39 163	22 988
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 16 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	6 225	2 285
Kokku intressikulud	6 225	2 285

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ NK Kapital ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2016

OÜ NK Kapital (registrikood: 12437363) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KABATTŠIKOVA	Juhatuse liige	04.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 359
Kokku	95 313
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95 313
Kokku	95 313

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 359
Kokku	95 313
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95 313
Kokku	95 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	983650	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Kabatšikova	47807070278	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	nkkapital.ou@gmail.com