

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ NK Kapital

registrikood: 12437363

tänavatalu 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	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Intressikulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

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). Teistes tegevusalades müügitulemused olid mitteolulised. 2014. aastal arenes osaühingu tegevus edukalt - kasvas oluliselt nii müügitulu kui ka kasum.
Tulud, kulud, kasum ja finantsnäitjad
Netorealisatsioon aruandeaastal oli 565 321 eurot (eelmisel aruandeaastal alates 12.03. kuni 31.12.2013. - 259 032 eurot; kasv 2.2 korda). Müügitulust 99.9% oli saadud kinnisvara müügist. Muud äritulud moodustasid 1 181 eurot (eelmisel aastal - 1 001 eurot).
Otsesed kulud kasvasid 454 831 euroni (2013.aastal olid need 220 299 eurot ulatuses; kasv 2.1 korda vastab müügikasvule). Mitmesugused tegevuskulud moodustasid 37 435 eurot; eelmisel aastal olid need 5 175 eurot. Mitmesuguste tegevuskulude kasv 7.2 korda on põhjustatud müügitulu kasvuga.
Aruandeaastal tegevuse tulemus on positiivne; kasum moodustas 45 211 eurot (2013. - 29 743 eurot; kasv 52%). Finantskulud (laenuintressid) olid 2 285 eurot ulatuses (2013. - 887 eurot). Puhasrentaablus aruandeaastal oli 8% (eelmisel aastal - 11%), ROA - 11% (2013. - 20%) ja ROE - 58% (2013.- 92%). Lühiajaliste kohustuste kattekordaja moodustas aruandeaastal 1.1 korda (2013.- 1.2 korda).
Finantsnäitjate arvutamisel kasutatud valemid: - puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100 - lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused - ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100 - ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100
Investeeringud
Aruandeaastal investeeriti põhivarasse 40 600 eurot (eelmisel aastal põhivarasse ei investeeriti).
Osakapital
Oli osaühing asutatud osakapitali sissemakset tegemata; 2013.aruandeaastal maksis sisse ainuosanik osakapital täies ulatuses. Aruandeaastal osakapitali suuruses / struktuuris muutuseid ei olnud.
Personal, juhatus
Aruandeaastal töötasid osaühingus kolm töötajat (2013.a. oli üks töötaja); ettevõtte tööjõukulud kokku olid 22 988 eurot (2013. - 3 929 eurot; kasv 5.9 korda).
Aasta jooksul juhatuse liige palga ei saanud. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks
2015.aastal ettevõtte jätkab samal tegevusalal ning müügitulu kasvu planeeritakse vähemalt 25%. Ettevõtte äritegevuse arendamiseks kavandatakse investorite kaasamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 591	25 989	
Nõuded ja ettemaksed	28 171	80 100	2,3,4
Varud	263 750	51 000	5
Kokku käibevara	366 512	157 089	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	34 250	0	6
Kokku põhivara	34 250	0	
Kokku varad	400 762	157 089	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	317 070	122 850	7
Võlad ja ettemaksed	6 238	1 996	8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	323 308	124 846	
Kokku kohustused	323 308	124 846	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 743	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 211	29 743	
Kokku omakapital	77 454	32 243	
Kokku kohustused ja omakapital	400 762	157 089	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	12.03.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	565 321	259 032	12
Muud äritulud	1 181	1 001	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-454 831	-220 299	13
Mitmesugused tegevuskulud	-37 435	-5 175	14
Tööjõukulud	-22 988	-3 929	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 827	0	6
Muud ärikulud	-1 925	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	47 496	30 630	
Intressikulud	-2 285	-887	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 211	29 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 211	29 743	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	12.03.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	47 496	30 630	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 827	0	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	523	0	6
Kokku korrigeerimised	2 350	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 026	0	2,3,4
Varude muutus	-212 750	-51 000	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 242	1 996	8,9,10
Kokku rahavood äritegevusest	-163 688	-18 374	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 600	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 000	0	6
Antud laenud	-146 200	-80 100	2,4
Antud laenude tagasimaksed	203 155	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20 355	-80 100	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	633 900	122 850	7
Saadud laenude tagasimaksed	-439 680	0	7
Makstud intressid	-2 285	-887	16
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	191 935	124 463	
Kokku rahavood	48 602	25 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 989	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 602	25 989	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 591	25 989	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
12.03.2013	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 743	29 743
Emiteeritud osakapital		2 500		2 500
31.12.2013	2 500	0	29 743	32 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)			45 211	45 211
31.12.2014	2 500		74 954	77 454

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ NK Kapital 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne (alates 01.01.2014 kuni 31.12.2014; võrreldakse eelmise aastaaruandega alates 12.03.2013.a. kuni 31.12.2013.a.) 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 kasulikkust 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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused - kajastatakse müüdnud 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 kindlustumaksud, 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)

	31.12.2014	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	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	80 100	80 100	4
Laenunõuded	80 100	80 100	
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 100	80 100	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	126	34
Sotsiaalmaks	300	96
Kohustuslik kogumispension	18	7
Töötuskindlustusmaksed	27	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	471	146

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	23 145	23 145
Viitlaekumised	4 800	4 800
Kokku muud nõuded	27 945	27 945
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Laenunõuded	80 100	80 100
Kokku muud nõuded	80 100	80 100

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	263 750	51 000
Kokku varud	263 750	51 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud lühiajalised laenud	122 850	122 850		
Lühiajalised laenud kokku	122 850	122 850		
Laenukohustused kokku	122 850	122 850		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	3
Muud võlad	722	722	
Muud viitvõlad	722	722	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 238	6 238	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 053	1 053	9
Võlad töövõtjatele	632	632	10
Maksuvõlad	146	146	3
Muud võlad	165	165	
Muud viitvõlad	165	165	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 996	1 996	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tarnijatele tavapäraseid võlad	2 871	1 053
Kokku võlad tarnijatele	2 871	1 053

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	1 200	300
Puhkusetasude kohustus	974	332
Kokku võlad töövõtjatele	2 174	632

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtuseks on 2 500 eurot		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	12.03.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	565 321	259 032
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	565 321	259 032
Kokku müügitulu	565 321	259 032
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda kinnisvara ost ja müük (EMTAK 2008 nr 6810)	565 000	247 890
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine (EMTAK 2008 nr 4339)	321	11 000
Spetsialiseerimata hulgikaubandus EMTAK 2008 nr 4690)	0	142
Kokku müügitulu	565 321	259 032

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	12.03.2013 - 31.12.2013
Tooraine ja materjal	54 491	30 334
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	396 388	188 500
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 952	1 465
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	454 831	220 299

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	12.03.2013 - 31.12.2013
Energia	1 647	228
Kütus	1 647	228
Lähetuskulud	2 393	342
Transpordikulud	1 830	1 024
Kommunaalteenused	21 381	1 009
Reklaam	814	253
Notaritasud ja riigilõivud	5 470	2 185
Muud	3 900	134
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 435	5 175

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	12.03.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	19 771	2 985
Sotsiaalmaksud	3 217	944
Kokku tööjõukulud	22 988	3 929
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2014	12.03.2013 - 31.12.2013
Intressikulu laenudelt	2 285	887
Kokku intressikulud	2 285	887

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: 09.07.2015

OÜ NK Kapital (registrikood: 12437363) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KABATTŠIKOVA	Juhatuse liige	09.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 211
Kokku	74 954
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 954
Kokku	74 954

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 211
Kokku	74 954
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 954
Kokku	74 954

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	565000	99.94%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	321	0.06%	Ei

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