

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022**ärinimi:** INVESCO CAPITAL OÜ**registrikood: 14093494**

tänava/talu nimi, Ahtri tn 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

telefon: +372 58501111

e-posti aadress: kuldar.vallandi@nordproperty.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Invesco Capital OÜ kanti registrisse 08.08.2016. aastal.

Invesco Capital OÜ peamiseks tegevusalaks on äri- ja elukondliku kinnisvara investeeringud, soetamine ning nende hilisem haldus.

Invesco Capital OÜ ei omanud aruandeaastal palgalisi töötajaid.

Juhatuse liikmetele tasusid ning muid olulisi soodustusi ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 409	249	
Nõuded ja ettemaksed	31 813	33 813	
Kokku käibevarad	35 222	34 062	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 564	6 222	2
Finantsinvesteeringud	28 000	28 000	4
Kokku põhivarad	35 564	34 222	
Kokku varad	70 786	68 284	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 784	64 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 502	846	
Kokku omakapital	70 786	68 284	
Kokku kohustised ja omakapital	70 786	68 284	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-480	-80	5
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	-481	-80	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	1 342	127	7
Intressitulud	1 641	799	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 502	846	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 502	846	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Invesco Capital OÜ kanti registrisse 08.08.2016. a.

Invesco Capital OÜ 2022 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid

Majandusaasta algas 01.12.2022 ja lõppeb 31.12.2022.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis arvelduskonto jääki.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena. Alates omandamise kuupäevast kajastatakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused ning tekkinud positiivne firmaväärtus konsolideeritud bilansis ning osalus omandatud tütarettevõtte tuludes ja kuludes kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes. Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt tuluna. Emaettevõtte on vabastatud konsolideeritud aruande koostamisest vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvis 29 toodud erandile.

Tütarettevõtteid on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Nõudeid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Invesco Capital OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

Lisa 2 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7 564	6 222
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 564	6 222

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määra (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14009811	Tehnika 119 OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
Tehnika 119 OÜ	6 222	1 342	7 564
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	6 222	1 342	7 564

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2020	28 000	28 000
31.12.2021	28 000	28 000
		Kokku
	Muud	
31.12.2021	28 000	28 000
31.12.2022	28 000	28 000

Pikaajalise finantseeringuna on arvel krüptoraha ost.

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud	480	80
Kokku mitmesugused tegevuskulud	480	80

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2022	2021
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 342	127
Kasum tütarettevõtte osadelt	1 342	127
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	1 342	127

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	31 000	33 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 000	33 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	9 000	24 000	33 000	797
Kokku antud laenud	9 000	24 000	33 000	797

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	33 000	-2 000	31 000	1 641
Kokku antud laenud	33 000	-2 000	31 000	1 641

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2023

INVESCO CAPITAL OÜ (registrikood: 14093494) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR VALLANDI	Juhatuse liige	26.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 502
Kokku	68 286
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 286
Kokku	68 286

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 502
Kokku	68 286
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	68 286
Kokku	68 286

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Solutions Group OÜ	11605551	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Nord Property Holdings OÜ	12224992	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58501111
E-posti aadress	kuldar.vallandi@nordproperty.com