

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: INVESCO CAPITAL OÜ

registrikood: 14093494

tänava/talu nimi, Ahtri tn 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	8
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 328	428	
Nõuded ja ettemaksed	9 016	0	
Kokku käibevarad	33 344	428	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 095	49 190	2
Finantsinvesteeringud	28 000	28 000	4
Kokku põhivarad	34 095	77 190	
Kokku varad	67 439	77 618	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 118	55 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 179	19 238	
Kokku omakapital	67 439	77 618	
Kokku kohustised ja omakapital	67 439	77 618	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-141	-181	5
Ärikasum (kahjum)	-141	-181	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-10 057	19 240	
Intressitulud	19	307	
Intressikulud	0	-128	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 179	19 238	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 179	19 238	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Invesco Capital OÜ kanti registrisse 08.08.2016. a.

Invesco Capital OÜ 2020 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 01.12.2020 ja lõppeb 31.12.2020.

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 meetodit.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustlase 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 sidusettevõttesse (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	6 095	49 190
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	6 095	49 190

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
14009811	Tehnika 119 OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	50	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Tapa Kinnisvara OÜ	46 207		-36 150	-10 057	0
Tehnika 119 OÜ	2 983	3 112			6 095
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	49 190	3 112	-36 150	-10 057	6 095

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Tehnika 119 OÜ	50	18.12.2020	3 112

Müüdud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinnas	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
Tapa Kinnisvara OÜ	90	36 150	-10 057

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2018	28 000	28 000
31.12.2019	28 000	28 000
		Kokku
	Muud	
31.12.2019	28 000	28 000
31.12.2020	28 000	28 000

Pikaajalise finantseeringuna on arvel krüptoraha ost.

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	141	181
Kokku mitmesugused tegevuskulud	141	181

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 7 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2020	2019
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-10 057	19 240
Kahjum tütarettevõtte müügist	-11 776	0
Kasum tütarettevõtte osadelt	1 719	19 240
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-10 057	19 240

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	9 000	0	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0

Laenud

2020	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad				
Tehnika 119 OÜ	9 000	5%	eur	18.12.2025

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

INVESCO CAPITAL OÜ (registrikood: 14093494) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR VALLANDI	Juhatuse liige	30.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 179
Kokku	64 939
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 939
Kokku	64 939

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 179
Kokku	64 939
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	64 939
Kokku	64 939

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