

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Navis Invest OÜ

registrikood: 14660510

tänava/talu nimi, Kroodi tn 1
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74114

telefon: +372 5168457

e-posti aadress: fa@fertumholding.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus:

Navis Invest OÜ asutati 12.02.2019.a. Firma põhitegevuseks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus.

Tulud ja kasum:

2020.a. moodustas Navis Invest OÜ müügitulu 73 040 eurot.

Aruandeaasta kasum on 25 722 eurot.

Personal:

Navis Invest OÜ juhatusel on kaks liige .

2020 aastas ei olnud töötajaid ning juhtkonnale ei ole arvestanud tasusid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Navis Invest OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni edasine tugevdamine ja laiendamine, samuti võimaluste otsimine firma finantsolukorra parandamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 278	12 725	2
Nõuded ja ettemaksed	11 847	2 042	3
Kokku käibevarad	58 125	14 767	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 509 750	1 525 000	
Kokku põhivarad	1 509 750	1 525 000	
Kokku varad	1 567 875	1 539 767	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 976	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 976	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 523 900	1 523 900	
Võlad ja ettemaksed	0	2 590	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 523 900	1 526 490	
Kokku kohustised	1 528 876	1 526 490	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 777	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 722	10 777	
Kokku omakapital	38 999	13 277	
Kokku kohustised ja omakapital	1 567 875	1 539 767	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	12.02.2019 - 31.12.2019
Müügitulu	73 040	21 156
Muud äritulud	5 650	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 320	-2 331
Mitmesugused tegevuskulud	-14 250	-8 048
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 250	0
Muud ärikulud	-14 225	0
Ärikasum (kahjum)	23 645	10 777
Intressitulud	10 337	0
Intressikulud	-8 260	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 722	10 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 722	10 777

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Navis Invest OÜ 2020. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Navis Invest OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes üldhalduskuludena. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha	46 278	12 725
Kokku raha	46 278	12 725

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	950	950
Ostjatelt laekumata arved	950	950
Muud nõuded	10 333	10 333
Intressinõuded	10 333	10 333
Ettemaksed	564	564
Muud makstud ettemaksed	564	564
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 847	11 847
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 042	2 042
Ostjatelt laekumata arved	2 042	2 042
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 042	2 042

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 014	1 014	
Maksuvõlad	537	537	
Saadud ettemaksed	3 425	3 425	
Muud saadud ettemaksed	3 425	3 425	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 976	4 976	

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksuvõlad	560		560
Saadud ettemaksed	2 030		2 030
Muud saadud ettemaksed	2 030		2 030
Kokku võlad ja ettemaksed	2 590		2 590

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastas ei olnud töötajad ja töötasusid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	10 333	1 361 400	0	1 523 900
Juuridiliste isikud	0	162 500	0	0

Laenud

2020	Saadud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad			
Juuridilise isik	761 400	0-7%	2028
Juuridilise isik	600 000	0-7%	2028
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Juuridiliste isikud	70 000	0-7%	2028
Juuridiliste isikud	92 500	0-7%	2028

Tegev - ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja või muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Navis Invest OÜ (registrikood: 14660510) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VINERA ALJUKOVA	Juhatuse liige	30.06.2021
EKATERINA RADMAN	Juhatuse liige	12.10.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 722
Kokku	36 499

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 722
Kokku	36 499

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	73040	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ekaterina Radman	48704070382	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
OÜ Arca Varahaldus	12392672	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5168457
E-posti aadress	fa@fertumholding.ee