

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Natura Capital OÜ

registrikood: 12021786

tänava/talu nimi, Punane 42

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 56616677

e-posti aadress: virshich@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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 179.

Ettevõtte põhitegevus on kinnisvaraga seotud tehingud.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta 3476-eurode kasumiga.

2013.majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

2012.aastal ettevõttes ei ole töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 940	1 313	2
Finantsinvesteeringud	0	639	3
Nõuded ja ettemaksed	33 560	32 044	4
Kokku käibevara	37 500	33 996	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	9 500	0	5
Kokku põhivara	9 500	0	
Kokku varad	47 000	33 996	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 528	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	9 528	0	
Kokku kohustused	9 528	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 184	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 476	31 440	
Kokku omakapital	37 472	33 996	
Kokku kohustused ja omakapital	47 000	33 996	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	465	47 007	7
Muud äritulud	0	950	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-16 729	
Mitmesugused tegevuskulud	-140	-248	
Ärikasum (kahjum)	325	30 980	
Finantstulud ja -kulud	3 151	460	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 476	31 440	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 476	31 440	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	325	30 980
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-25 778
Kokku korrigeerimised	0	-25 778
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 516	-10 084
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 528	-11 185
Laekunud intressid	1 290	0
Kokku rahavood äritegevusest	9 627	-16 067
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-9 500	0
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	37 507
Laekunud sidusettevõtjate müügist	2 500	0
Antud laenud	0	-21 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 000	16 007
Kokku rahavood	2 627	-60
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 313	1 373
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 627	-60
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 940	1 313

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 440	31 440
31.12.2011	2 556		31 440	33 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 476	3 476
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2012	2 556	256	34 660	37 472

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Natura Capital 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist. Kinnisvara objekt on võetud bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalsele põhivarale, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 924	1 304
Arvelduskontod	16	9
Kokku raha	3 940	1 313

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	639	639
31.12.2011	639	639
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	639	639
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 500	-2 500
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 861	1 861
31.12.2012	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	225	225		
Ostjatelt laekumata arved	225	225		
Muud nõuded	33 335	33 335		
Laenunõuded	21 500	21 500		
Intressinõuded	1 750	1 750		
Viitlaekumised	10 085	10 085		
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 560	33 560		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	32 044	32 044		
Laenunõuded	21 500	21 500		
Intressinõuded	459	459		
Viitlaekumised	10 085	10 085		
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 044	32 044		

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	11 728	11 728
Jääkmaksumus	11 728	11 728
Müügid	-11 728	-11 728
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	9 500	9 500
31.12.2012		
Soetusmaksumus	9 500	9 500
Jääkmaksumus	9 500	9 500

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	465	
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas		37 507

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	9 528	9 528		
Muud viitvõlad	9 528	9 528		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 528	9 528		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	465	47 007
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	465	47 007
Kokku müügitulu	465	47 007
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara müük	0	37 507
Kasvava metsa võõrandamine	0	9 500
Parkimisluba	465	0
Kokku müügitulu	465	47 007

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.07.2013

Natura Capital OÜ (registrikood: 12021786) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI KOVALTŠUK	Juhatuse liige	08.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 476
Kokku	34 660
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	465	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Benelux Holding OÜ	12146329	Punane 42, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56616677
E-posti aadress	virshich@gmail.com