

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 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 soetamine ning nende hilisem haldus.

Invesco Capital OÜ'l ei olnud aruandeaastal palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmele tasusid ning muid olulisi soodustusi ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	428	2 662	
Nõuded ja ettemaksed	0	2 000	
Kokku käibevarad	428	4 662	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	49 190	29 949	2
Finantsinvesteeringud	28 000	28 000	4
Kokku põhivarad	77 190	57 949	
Kokku varad	77 618	62 611	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 800	
Võlad ja ettemaksed	0	431	
Kokku lühiajalised kohustised	0	4 231	
Kokku kohustised	0	4 231	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 880	31 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 238	24 744	
Kokku omakapital	77 618	58 380	
Kokku kohustised ja omakapital	77 618	62 611	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Muud äritulud	0	1 181	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-705	
Mitmesugused tegevuskulud	-181	-78	5
Muud ärikulud	0	-2 390	
Ärikasum (kahjum)	-181	-1 992	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	19 240	27 150	
Intressitulud	307	0	
Intressikulud	-128	-414	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 238	24 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 238	24 744	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Invesco Capital OÜ kanti registrisse 08.08.2016. a.

Invesco Capital OÜ 2019 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 01.12.2019 ja lõppeb 31.12.2019.

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.

Tütarettevõtted on kajastatud kapitaliosaluse meetodit.

Finantskohustised

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 sidusettevõttesse (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	49 190	29 949
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	49 190	29 949

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
14122445	Tapa Kinnisvara OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	90	90
14009811	Tehnika 119 OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
Tapa Kinnisvara OÜ	28 201	18 006	46 207
Tehnika 119 OÜ	1 748	1 235	2 983
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	29 949	19 241	49 190

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku	
		Muud	
31.12.2017	28 000		28 000
31.12.2018	28 000		28 000
Kajastatud õiglases väärtuses	28 000		28 000
		Kokku	
		Muud	
31.12.2018	28 000		28 000
31.12.2019	28 000		28 000

Pikaajalise finantseeringuna on arvel krüptoraha ost.

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Muud	181	78
Kokku mitmesugused tegevuskulud	181	78

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	2 000	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0		4 231

Laenud

2018	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad				
Invesco Finland OÜ	3 000		10%	eur
Tapa Kinnisvara OÜ		4 000	10%	eur

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2020

INVESCO CAPITAL OÜ (registrikood: 14093494) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR VALLANDI	Juhatuse liige	20.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 238
Kokku	75 118
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 118
Kokku	75 118

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 238
Kokku	75 118
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 118
Kokku	75 118

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