

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Kengarags OT OÜ

registrikood: 14571611

tänavatalu nimi, Veskiposti tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10138

telefon: +372 6630300

e-posti aadress: info@kaamos.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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Kengarags OT loodi 2018. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on enda kinnisvara ost ja müük. 2021 jätkatakse sama tegevusalaga. Ettevõtte omab osalust ettevõttes SIA K8 Residences Riga. Kahjum kaetakse tulevaste perioodide arvelt.

Personal

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmed oma tegevuse eest tasu ei saanud.

Riskid

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenud valuutakursside ja intressimäärade riske.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 754	26 205	2
Nõuded ja ettemaksed	350 591	0	3
Kokku käibevarad	359 345	26 205	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	120 000	45 000	4
Nõuded ja ettemaksed	0	93 160	3
Kokku põhivarad	120 000	138 160	
Kokku varad	479 345	164 365	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	462 670	0	5
Võlad ja ettemaksed	45 633	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	508 303	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	155 000	5
Võlad ja ettemaksed	0	15 415	6
Kokku pikaajalised kohustised	0	170 415	
Kokku kohustised	508 303	170 415	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 550	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 908	-8 550	
Kokku omakapital	-28 958	-6 050	
Kokku kohustised ja omakapital	479 345	164 365	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-121	0	
Ärikasum (kahjum)	-121	0	
Intressitulud	7 432	6 865	
Intressikulud	-30 219	-15 415	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 908	-8 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 908	-8 550	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Finantsaruandluse standardi kohaselt. Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.2020 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Koostatud on väikeettevõtte lühendatud aruanne.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist, kuid mitte valitsevat mõju. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest, v.a erandjuhud kui on võimalik selgelt tõendada, et sellise hääleõigusega ei kaasne olulist mõju.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal aruandepäeval 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt inressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruande kuupäevast. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandepäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandepäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandepäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Pangakonto	8 754	26 205
Kokku raha	8 754	26 205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	350 591	350 591	
Laenunõuded	336 300	336 300	
Intressinõuded	14 291	14 291	
Kokku nõuded ja ettemaksed	350 591	350 591	

	31.12.2019	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	93 160		93 160
Laenunõuded	86 300		86 300
Intressinõuded	6 860		6 860
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 160		93 160

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	120 000	45 000
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	120 000	45 000

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	462 670	462 670			10%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	462 670	462 670					
Laenukohustised kokku	462 670	462 670					
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	155 000		155 000		10%	EUR	31.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	155 000		155 000				
Laenukohustised kokku	155 000		155 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	45 633	45 633	
Intressivõlad	45 633	45 633	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 633	45 633	
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	15 415		15 415
Intressivõlad	15 415		15 415
Kokku võlad ja ettemaksed	15 415		15 415

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	350 591		93 160	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		508 303		170 415

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2021

Kengarags OT OÜ (registrikood: 14571611) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR VAHTER	Juhatuse liige	01.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 908
Kokku	-31 458

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
WBR OÜ	12872969	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	560 EUR (Lihtomand)
Paramount Capital OÜ	14561541	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	560 EUR (Lihtomand)
Osaühing Senatore	10651112	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	560 EUR (Lihtomand)
Maples OÜ	14246377	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	260 EUR (Lihtomand)
Lemerik OÜ	11026333	Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	560 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6630300
E-posti aadress	info@kaamos.ee