

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Navis Invest OÜ

registrikood: 14660510

tänava/talu nimi, Kroodi tn 1

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus:

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

Tulud ja kasum:

2021.a. moodustas Navis Invest OÜ müügitulu 82 359 eurot.

Aruandeaasta kasum on 29 464 eurot.

Personal:

Navis Invest OÜ juhatusel on kaks liige .

2021 aastal 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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	99 901	46 278	2
Nõuded ja ettemaksed	1 547	11 847	3
Kokku käibevarad	101 448	58 125	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 494 500	1 509 750	
Kokku põhivarad	1 494 500	1 509 750	
Kokku varad	1 595 948	1 567 875	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 585	4 976	4
Kokku lühiajalised kohustised	3 585	4 976	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 523 900	1 523 900	
Kokku pikaajalised kohustised	1 523 900	1 523 900	
Kokku kohustised	1 527 485	1 528 876	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 499	10 777	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 464	25 722	
Kokku omakapital	68 463	38 999	
Kokku kohustised ja omakapital	1 595 948	1 567 875	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	82 359	73 040
Muud äritulud	0	5 650
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 690	-11 320
Mitmesugused tegevuskulud	-17 963	-14 250
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 250	-15 250
Muud ärikulud	0	-14 225
Ärikasum (kahjum)	29 456	23 645
Intressitulud	8	10 337
Intressikulud	0	-8 260
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 464	25 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 464	25 722

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Navis Invest OÜ 2021. 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 2021. 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. laenunõuded, 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 õiglasest väärtusest, 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha	99 901	46 278
Kokku raha	99 901	46 278

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 547	1 547
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 547	1 547
	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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	610	610
Saadud ettemaksed	2 975	2 975
Muud saadud ettemaksed	2 975	2 975
Kokku võlad ja ettemaksed	3 585	3 585
	31.12.2020	12 kuu 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

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ei olnud töötajad ja töötasusid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Sidusettevõtjad	1 523 900	1 523 900
Kokku laenukohustised	1 523 900	1 523 900

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	1 523 900	1 523 900	0
Kokku laenukohustised	1 523 900	1 523 900	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	1 523 900	1 523 900	0
Kokku laenukohustised	1 523 900	1 523 900	0

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2022

Navis Invest OÜ (registrikood: 14660510) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VINERA ALJUKOVA	Juhatuse liige	31.05.2022
EKATERINA RADMAN	Juhatuse liige	07.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 464
Kokku	65 963

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 464
Kokku	65 963

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	82359	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