

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: INVESCO CAPITAL OÜ**registrikood: 14093494**

tänava/talu nimi, Ahtri tn 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Invesco Capital OÜ kanti registrisse 08.08.2016. aastal.

Invesco Capital OÜ peamiseks tegevusalaks on äri- ja elukondliku kinnisvara investeeringud, soetamine ning nende hilisem haldus.

Invesco Capital OÜ ei omanud aruandeaastal palgalisi töötajaid.

Juhatuse liikmetele tasusid ning muid olulisi soodustusi ei arvestatud ega makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	249	24 328	
Nõuded ja ettemaksed	33 813	9 016	
Kokku käibevarad	34 062	33 344	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 222	6 095	2
Finantsinvesteeringud	28 000	28 000	4
Kokku põhivarad	34 222	34 095	
Kokku varad	68 284	67 439	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 938	75 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	846	-10 179	
Kokku omakapital	68 284	67 439	
Kokku kohustised ja omakapital	68 284	67 439	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused tegevuskulud	-80	-141
Ärikasum (kahjum)	-80	-141
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	127	-10 057
Intressitulud	799	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	846	-10 179
Aruandeaasta kasum (kahjum)	846	-10 179

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Invesco Capital OÜ kanti registrisse 08.08.2016. a.

Invesco Capital OÜ 2021 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 01.12.2021 ja lõppeb 31.12.2021.

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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Nõudeid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega.

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	6 222	6 095
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	6 222	6 095

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14009811	Tehnika 119 OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
Tehnika 119 OÜ	6 095	127	6 222
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	6 095	127	6 222

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku	
		Muud	
31.12.2019	28 000		28 000
31.12.2020	28 000		28 000
		Kokku	
		Muud	
31.12.2020	28 000		28 000
31.12.2021	28 000		28 000

Pikaajalise finantseeringuna on arvel krüptoraha ost.

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	80	141
Kokku mitmesugused tegevuskulud	80	141

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 7 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2021	2020
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	127	-10 057
Kahjum tütarettevõtte müügist	0	-11 776
Kasum tütarettevõtte osadelt	127	1 719
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	127	-10 057

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	33 000	9 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 000	9 000

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	9 000	9 000	16
Kokku antud laenud	9 000	9 000	16

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	9 000	24 000	33 000	797
Kokku antud laenud	9 000	24 000	33 000	797

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2022

INVESCO CAPITAL OÜ (registrikood: 14093494) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR VALLANDI	Juhatuse liige	10.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	846
Kokku	65 784
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 784
Kokku	65 784

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	846
Kokku	65 784
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 784
Kokku	65 784

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