

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Kengarags OT OÜ

registrikood: 14571611

tänavatänu 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. 2022 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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59	8 754	2
Nõuded ja ettemaksed	314 201	350 591	3
Kokku käibevarad	314 260	359 345	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	120 000	120 000	4
Kokku põhivarad	120 000	120 000	
Kokku varad	434 260	479 345	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	465 967	462 670	5
Võlad ja ettemaksed	12 268	45 633	6
Kokku lühiajalised kohustised	478 235	508 303	
Kokku kohustised	478 235	508 303	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 458	-8 550	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 017	-22 908	
Kokku omakapital	-43 975	-28 958	
Kokku kohustised ja omakapital	434 260	479 345	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-183	-121	
Ärikasum (kahjum)	-183	-121	
Intressitulud	39 268	7 432	
Intressikulud	-54 102	-30 219	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 017	-22 908	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 017	-22 908	

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 01.01.2021 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 väärtuses (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 tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto	59	8 754
Kokku raha	59	8 754

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	283 400	283 400
Muud nõuded	30 801	30 801
Intressinõuded	30 801	30 801
Kokku nõuded ja ettemaksed	314 201	314 201
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Laenunõuded	336 300	336 300
Muud nõuded	14 291	14 291
Intressinõuded	14 291	14 291
Kokku nõuded ja ettemaksed	350 591	350 591

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	120 000	120 000
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	120 000	120 000

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	465 967	465 967			10%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	465 967	465 967				
Laenukohustised kokku	465 967	465 967				

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud võlad	12 268	12 268
Intressivõlad	12 268	12 268
Kokku võlad ja ettemaksed	12 268	12 268

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud võlad	45 633	45 633
Intressivõlad	45 633	45 633
Kokku võlad ja ettemaksed	45 633	45 633

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	314 201	350 591
Kokku nõuded ja ettemaksed	314 201	350 591
Laenukohustised		

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	465 967	462 670
Kokku laenukohustised	465 967	462 670
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 268	45 633
Kokku võlad ja ettemaksed	12 268	45 633

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Kengarags OT OÜ (registrikood: 14571611) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR VAHTER	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 017
Kokku	-46 475

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