

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Northestate Leasing OÜ

registrikood: 12811034

tänava/talu nimi, Ahtri tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

e-posti aadress: est@northeastate.eu

veebilehe aadress: www.northeastate.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Northeast Leasing OÜ alustas oma tegevust 2015. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on finantsteenuste osutamine. 2021.aastal oli Northeast Leasing OÜ bilansimaht oli 140339 eurot. Tegevusaasta lõpetati kasumiga summas 4587 eurot. Aruandeaastal ettevõttes palgalist tööjõudu ei olnud. Tegevusaasta vältel oli juhatuse üheliikmeline. Juhatuse liikme töö ei olnud eraldi tasustatud. Järgmise majandusaasta peamine eesmärk on laiendada finantsteenuse osutamist

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 541	4 889
Kokku käibevarad	6 541	4 889
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	112 000	112 000
Materiaalsed põhivarad	21 798	22 945
Kokku põhivarad	133 798	134 945
Kokku varad	140 339	139 834
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	58 562	63 800
Võlad ja ettemaksed	1 456	1 156
Kokku lühiajalised kohustised	60 018	64 956
Kokku kohustised	60 018	64 956
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	20 000	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 734	49 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 587	5 032
Kokku omakapital	80 321	74 878
Kokku kohustised ja omakapital	140 339	139 834

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	7 080	8 223
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 147	-1 208
Muud ärikulud	-190	-1 538
Ärikasum (kahjum)	5 743	5 477
Intressitulud	0	111
Intressikulud	-1 156	-556
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 587	5 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 587	5 032

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Northeast Leasing OÜ raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad ja finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Nõuded klientide vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arveldusarvete ja tähtajaliste hoiuste jääki krediidiasutustes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded klientidele kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse bilansis kirjel Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded klientide vastu. Lootusetud nõuded kantakse bilansist maha.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eur.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5-10%
- Muud masinad ja seadmed 5-10%
- Muu inventar ja IT seadmed 5-10%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõiki finantskohustisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Intressikulu finantskohustistelt kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tuludeks on intressitulud (arvestatud intressi ja intressi iseloomuga tulu laenudelt)

Kulud

Kuludeks on nii finantseerimisasutuse spetsiifilised kui ka üldise iseloomuga kulud

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele, samuti juhatuse liikmeid, nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

Northestate Leasing OÜ (registrikood: 12811034) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN NAPP	Juhatuse liige	31.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 587
Kokku	60 321

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	7080	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Napp	38010220292	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EUR (Lihtomand)
Capiton OÜ	12699413	Eesti	10000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	est@northeastate.eu
Veebilehe aadress	www.northeastate.eu