

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Armada Capital OÜ

registrikood: 14953666

tänavanimi, maja number: Tuleviku tee 12

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75312

telefon: +372 53412286

e-posti aadress: hans@fondeholding.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud	15
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Lisa 15 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Armada Capital OÜ asutati 2020. aastal. Samal aastal soetati kinnistu aadressiga Tuleviku tee 12, Peetri küla, Harjumaa. Ehitustegevus algas juunis 2020.aastal ja ehitis valmis aprillis 2021.aastal. Tegu on stock-office tüüpi äri- ja laohoonega, mis hõlmab endas nii esindust, kontorit ja ladu. Hoone sai üürilepingutega kaetud 2020.aasta detsembris. Ettevõtte alustas müügitegevusega aprillis 2021.aastal.

2021.aastal omandati 50% osalus ettevõttes Nordic Solar Energy Fund OÜ, mis hakkab lähitulevikus päikeseparke arendama.

2022.aastal omandati Nordic Solar Energy Fund OÜ kaudu Nordic Solar Energy Fund Farmi OÜ, mis omakorda rajab 2023.aasta jooksul 1 MW võimsusega päikesepargi Anija vallas.

2022.aastal jätkati Tuleviku tee 12 ärihoone väljaüürimise ja haldamisega. Lisaks sellele valmis Kose vallas Tähepaju ridaelamu, mille müügiga alustati 2023.aasta jaanuaris.

2022.aasta lõpus omandati 1,59% osalus telemeditsiinifirmas "Viveo Health OÜ".

Peamised finantssuhtarvud:	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ärikasumi määr müügitulust	175%	129%
ROA	4,6%	1,2%
ROE	94%	195%

Ärikasumi määr müügitulust = puhaskasum/müügitulu

ROA(%) = puhaskasum/varad kokku

ROE(%) = puhaskasum/omakapital

2022.aastal oli ettevõttes üks töötaja. Tööjõukulu kokku oli 10 583 eurot (2021 - 0). Juhatusel liikmetele ei makstud tasusid ega antud muid hüvesid.

Armada Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatusel liige Hans-Robert Nimmerfeldt

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 632	13 930	
Nõuded ja ettemaksed	25 949	22 465	2
Kokku käibevarad	41 581	36 395	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	1 250	3
Finantsinvesteeringud	500 001	0	4
Nõuded ja ettemaksed	2 069 615	450 620	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 695 780	187 854	5
Materiaalsed põhivarad	292 658	1 491 519	6
Kokku põhivarad	4 559 304	2 131 243	
Kokku varad	4 600 885	2 167 638	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 188	30 929	7
Võlad ja ettemaksed	76 616	45 308	8
Kokku lühiajalised kohustised	101 804	76 237	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 125 722	2 018 992	7
Võlad ja ettemaksed	146 912	59 049	8
Kokku pikaajalised kohustised	4 272 634	2 078 041	
Kokku kohustised	4 374 438	2 154 278	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 860	-15 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213 087	26 036	
Kokku omakapital	226 447	13 360	
Kokku kohustised ja omakapital	4 600 885	2 167 638	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	163 947	85 814	9
Muud äritulud	182 379	52 779	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 952	-15 466	11
Mitmesugused tegevuskulud	-11 790	-11 505	12
Tööjõukulud	-10 583	0	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 275	-537	6
Muud ärikulud	0	-19	
Ärikasum (kahjum)	286 726	111 066	
Intressitulud	46 995	4 620	
Intressikulud	-120 635	-89 668	
Muud finantstulud ja -kulud	1	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	213 087	26 036	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213 087	26 036	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	286 726	111 066
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-134 095	537
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-39 507	0
Muud korrigeerimised	-48 847	0
Kokku korrigeerimised	-222 449	537
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 484	65 048
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	31 308	-95 878
Laekunud intressid	2	17
Kokku rahavood äritegevusest	92 103	80 790
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-5 051	-499 357
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-181 564	-127 439
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	100 000	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 250
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-500 001	0
Antud laenud	-1 709 000	-446 000
Antud laenude tagasimaksed	137 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 158 616	-1 074 046
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 150 000	1 265 000
Saadud laenude tagasimaksed	-49 012	-575 079
Makstud intressid	-32 773	-30 619
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 068 215	659 302
Kokku rahavood	1 702	-333 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 930	347 884
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 702	-333 954
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 632	13 930

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 500	-15 176	-12 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	26 036	26 036
31.12.2021	2 500	10 860	13 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	213 087	213 087
31.12.2022	2 500	223 947	226 447

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Armada Capital OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardile.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Finantsvarade väärtuse muutus kajastatakse turuväärtuses aruandekuupäeval kasumiaruandes tulu või kuluna.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes panga arvelduskontol olev raha.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks on ematettevõtja poolt kontrollitavad ettevõtjad. Kontrolli olemasoluks loetakse üle 50 % hääleõigusega aktsiate omamist. Sidusettevõtja on ettevõtja, mille üle on oluline mõju, kuid puudub kontroll. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui omatakse ettevõtjas 20 kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtja osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava tütar- ja sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab tütar- ja sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteering õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsed põhivarad bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30 aastat
Muu põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud". Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui tasumise tähtaeg saabub kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud

pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suurusest

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Ärikulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukorrale. Ettevõtja käsitleb seotud osapooltena samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid, omanikke, tegevjuhtkonda ja tegevjuhtkonda kuuluvate isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 126	13 126	0
Ostjatelt laekumata arved	13 126	13 126	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	42 806	1 806	41 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 600	5 600	0
Laenunõuded	1 977 000	0	1 977 000
Muud nõuded	51 615	0	51 615
Intressinõuded	51 615	0	51 615
Ettemaksed	5 417	5 417	0
Tulevaste perioodide kulud	5 417	5 417	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 095 564	25 949	2 069 615

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 600	9 600	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	41 000	0	41 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 865	12 865	0
Laenunõuded	405 000	0	405 000
Muud nõuded	4 620	0	4 620
Intressinõuded	4 620	0	4 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	473 085	22 465	450 620

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 250	1 250
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	1 250

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aksiad ja osad	
31.12.2021	0	0
Soetamine	500 001	500 001
31.12.2022	500 001	500 001

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Kokku		
	Maa	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	60 415	0	60 415
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	60 415	0	60 415
Ostud ja parendused	127 439	0	127 439
31.12.2021			
Soetusmaksumus	187 854	0	187 854
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	187 854	0	187 854
Ostud ja parendused	0	230 412	230 412
Müügid	-60 493	0	-60 493
31.12.2022			
Soetusmaksumus	127 361	230 412	357 773
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	127 361	230 412	357 773

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	0
Ümberliigitamised	1 338 007
31.12.2022	1 338 007

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	113 099	71 156
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	34 952	15 466
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	100 000	0

Materiaalses põhivaras kajatatud stock-office tüüpi äri-ja laohoone lõpetamata projekti soetusmaksumuse kulud 1201637 eurot olid ümberliigitatud vastavalt eksperthinnangule kinnisvarainvesteeringuks õiglase väärtuse meetodil.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa			
		Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	281 993	0	710 706	992 699
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	281 993	0	710 706	992 699
Ostud ja parendused	0	8 426	490 931	499 357
Muud ostud ja parendused		8 426	490 931	499 357
Amortisatsioonikulu	0	-537	0	-537
31.12.2021				
Soetusmaksumus	281 993	8 426	1 201 637	1 492 056
Akumuleeritud kulum	0	-537	0	-537
Jääkmaksumus	281 993	7 889	1 201 637	1 491 519
Ostud ja parendused	0	5 051	0	5 051
Amortisatsioonikulu	0	-2 275	0	-2 275
Ümberliigitamised	0	0	-1 201 637	-1 201 637
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	0	0	-1 201 637	-1 201 637
31.12.2022				
Soetusmaksumus	281 993	13 477	0	295 470
Akumuleeritud kulum	0	-2 812	0	-2 812
Jääkmaksumus	281 993	10 665	0	292 658

Materiaalses põhivaras kajatatud stock-office tüüpi äri-ja laohoone lõpetamata projekti soetusmaksumuse kulud 1201637 eurot olid ümberliigitatud vastavalt eksperthinnangule kinnisvarainvesteeringuks õiglase väärtuse meetodil.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Muud laenud	3 332 000	0	3 332 000	0	5%	euro	2026
Pangalaenud	818 910	25 188	793 722	0	3,75%	euro	2025
Pikaajalised laenud kokku	4 150 910	25 188	4 125 722	0			
Laenukohustised kokku	4 150 910	25 188	4 125 722	0			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	849 921	30 929	818 992	0	3,75%	eur	2025
Muud laenud	1 200 000	0	1 200 000	0	5,0%	eur	2025
Pikaajalised laenud kokku	2 049 921	30 929	2 018 992	0			
Laenukohustised kokku	2 049 921	30 929	2 018 992	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	53 279	53 279	0
Võlad töövõtjatele	1 058	1 058	0
Maksuvõlad	408	408	0
Muud võlad	147 003	91	146 912
Intressivõlad	146 912	0	146 912
Muud viitvõlad	91	91	0
Saadud ettemaksed	21 780	21 780	0
Muud saadud ettemaksed	21 780	21 780	0
Kokku võlad ja ettemaksed	223 528	76 616	146 912

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	11 422	11 422	0
Muud võlad	59 155	106	59 049
Intressivõlad	59 049	0	59 049
Muud viitvõlad	106	106	0
Saadud ettemaksed	33 780	33 780	0
Tulevaste perioodide tulud	12 000	12 000	0
Muud saadud ettemaksed	21 780	21 780	0
Kokku võlad ja ettemaksed	104 357	45 308	59 049

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	163 947	85 814
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	163 947	85 814
Kokku müügitulu	163 947	85 814
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine ja käitus	163 947	85 814
Kokku müügitulu	163 947	85 814

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	39 507	0
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	136 370	0
Tulu sihtfinantseerimisest	1 057	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 445	51 618
Muud	0	1 161
Kokku muud äritulud	182 379	52 779

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Energia	-18 149	-10 518
Elektrienergia	-18 149	-10 518
Veevarustusteenused	-359	-227
Alltöövõtutööd	-16 444	-4 721
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 952	-15 466

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	-6 910	-7 959
Riiklikud ja kohalikud maksud	-724	-499
Turunduskulud	-4 156	-3 047
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 790	-11 505

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-7 910	0
Sotsiaalmaksud	-2 673	0
Kokku tööjõukulud	-10 583	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Fonde Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Crevi Investeeringud OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	443	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 363	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 806	0
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 755	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 755	0

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	608 644	282 052
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 460 971	168 568
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 069 615	450 620
Laenukohustised		
Emaettevõtja	565 000	455 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 767 000	745 000
Kokku laenukohustised	3 332 000	1 200 000
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	42 176	17 670
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	104 736	41 379
Kokku võlad ja ettemaksed	146 912	59 049

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	280 000	0	280 000	2 052
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	166 000	0	166 000	2 568
Kokku antud laenud	0	446 000	0	446 000	4 620

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	280 000	430 000	120 000	590 000	16 593
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	166 000	1 279 000	17 000	1 428 000	30 402
Kokku antud laenud	446 000	1 709 000	137 000	2 018 000	46 995

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	210 000	805 000	560 000	455 000	17 670
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	600 000	145 000	0	745 000	41 379
Kokku laenukohustised	810 000	950 000	560 000	1 200 000	59 049

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	455 000	115 000	5 000	565 000	24 506
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	745 000	2 027 000	5 000	2 767 000	63 357
Kokku laenukohustised	1 200 000	2 142 000	10 000	3 332 000	87 863

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	9 197	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	28 539	0	0
Kokku müüdid	0	37 736	0	0

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 188	0	0	0
Kokku ostetud	3 188	0	0	0

Lisa 15 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Ettevõtte lühiajalised kohustised ületasid seisuga 31.12.2022 käibevara 60248 euro võrra. Emaettevõtja on kinnitanud, et investeerib täiendavaid rahalisi vahendeid, mis on vajalik Armada Capital OÜ majandustegevuse jätkuvuse tagamiseks. Armada Capital OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2023

Armada Capital OÜ (registrikood: 14953666) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS-ROBERT NIMMERFELDT	Juhatuse liige	18.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Armada Capital OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Armada Capital OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Armada Capital OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu majandusaasta aruande lisale 15, milles juhtkond avaldab, et seisuga 31. detsember 2022 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustised käibevara 60 248 euro võrra. Juhtkond on samas kirjeldanud meetmeid tegevuse jätkuvuse tagamiseks.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Kallas

Vandeaudiitori number 112

Tiiva Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 265

Tiiva tn 21, Tallinn, Harju maakond, 13426

18.04.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Armada Capital OÜ (registrikood: 14953666) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE KALLAS	Vandeaudiitor	18.04.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213 087
Kokku	223 947

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	163947	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ FONDE HOLDING	10941886	Lubja küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1275 EUR (Lihtomand)
Best Place OÜ	12770039	Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	1225 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53412286
E-posti aadress	hans@fondeholding.ee