

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: NP 2 OÜ

registrikood: 14339937

tänava/talu nimi, Tartu mnt 25-21

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +(372) 53 285353, 50 68109

e-posti aadress: info@capitalgate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

NP 2 OÜ asutati 2017. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on enda kinnisvara üürileandmine ja käitamine.

Alates 2020. aastast on NP 2 OÜ omandis äripind aadressil Tartu mnt 25-3, Tallinn. Kinnisvarainvesteeringu väärtus seisuga 31.12.2022 on 472 387 eurot. Majandusaastal puudusid ettevõttes töötajad ning juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Aasta 2022 lõppes kahjumiga ning omakapital on negatiivses seisundis. Olukorra põhjuseks on negatiivne tulude ja kulude suhe, mille peamine põhjus on seotud 2022. aasta kõrgendatud laenuintressidega. Ettevõttes on endiselt kehtivad vanad rendilepingud, mis moodustavad olulise osa sissetulekutest, kuid ei taga piisavat tulutasuvust.

Negatiivne omakapital ning selle vastavusse viimine.

2023. aastal on plaanis rendilepinguid optimeerida vastavalt intressitasumise vajadustele või osaliselt tagastada investeerimislaenu emafirma toetuse abil. Ühe võimalusena kaalutakse äripinna müümist, mis kuulub NP 2 OÜ-le, et kompenseerida negatiivseid tulemusi.

Bilansipäeva järgselt toimus järgmine sündmus: kevadel 2023 toimus edukas investeerimisobjekti müük, mille väärtus oli umbes 1/3 kõrgem kui 2022. aasta bilansis kajastatud investeeringu väärtus. See võimaldas taastada omakapitali ja teenida kasumit. Lisateavet selle kohta saab leida järgmisest perioodi aruandest.

Koostas:

NP 2 OÜ juhtkond

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 607	2 702	
Nõuded ja ettemaksed	1 114	931	
Kokku käibevarad	3 721	3 633	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	472 387	472 387	
Materiaalsed põhivarad	715	475	
Kokku põhivarad	473 102	472 862	
Kokku varad	476 823	476 495	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	455 671	11 035	3
Võlad ja ettemaksed	70 478	47 835	3
Kokku lühiajalised kohustised	526 149	58 870	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	455 417	
Kokku pikaajalised kohustised	0	455 417	
Kokku kohustised	526 149	514 287	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 292	-29 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 534	-11 002	
Kokku omakapital	-49 326	-37 792	
Kokku kohustised ja omakapital	476 823	476 495	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	28 351	26 072
Mitmesugused tegevuskulud	-5 124	-3 044
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-158	-150
Ärikasum (kahjum)	23 069	22 878
Intressikulud	-34 603	-33 880
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 534	-11 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 534	-11 002

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NP2 OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finantsaruandluse Standart(EFS). EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Finantsinvesteeringud

NP 2 OÜ loeb finantsinvesteeringuteks kinnisvarasse investeeritud rahalised vahendid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtava allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida kasutatakse enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud õiglases väärtuses, mis baseerub sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal.

Rendid

Väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on NP 2 OÜ juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

NP 2 OÜ on aruandeaastal juhatusele tasusid ei ole maksnud.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Club Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	59 823	40 085
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 685	2 203
Kokku võlad ja ettemaksed	63 508	42 288

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210 000	210 000
Kokku laenukohustised	210 000	210 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210 000	0	0	210 000	22 050
Kokku laenukohustised	210 000	0	0	210 000	22 050

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210 000	0	0	210 000	22 050
Kokku laenukohustised	210 000	0	0	210 000	22 050

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 305	2 225
Kokku ostetud	4 305	2 225

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

NP 2 OÜ (registrikood: 14339937) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI NIKOLAJENKO	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-40 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 534
Kokku	-51 826

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	28351	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Club Capital OÜ	12349191	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53285353
E-posti aadress	aleksei.nikolajenko@eesti.ee