

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 30.01.2021

aruandeaasta lõpp: 29.01.2022

ärinimi: KA Nord Capital OÜ

registrikood: 14995535

tänavatalu nimi, Naistepuna tee 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11913

telefon: +372 55601781

e-posti aadress: kanordcapital@gmail.com

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

KA Nord Capital OÜ sai asutatud 25.06.2020. aastal.

Põhitegevuseks oli planeeritud investeeringud kinnisvarasse ning soetatud kinnisvara välja üürimine.

Tuleval aastal plaanib juhatus renoveerida soetatud objekte ning alustada nende välja rentimisega. 2020 a soetatud kinnisvara majaühistud pidid korrastama katuse, fassaadi ja sokli ja trenaasi aga pole siiani teinud, sest pole saanud ühistu liikmete ja katusealuse väljaehitajaga kokkuleppele. Vesi tuleb soetatud kinnistu soklikorrusele ja enne ühistu remonti ei ole võimalik soetatud kinnisvara korrastada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	29.01.2022	29.01.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	749	6 878
Nõuded ja ettemaksed	18 957	717 511
Kokku käibevarad	19 706	724 389
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	183 299	123 212
Materiaalsed põhivarad	2 948	0
Kokku põhivarad	186 247	123 212
Kokku varad	205 953	847 601
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	118 900	50 000
Võlad ja ettemaksed	18 655	1 251
Kokku lühiajalised kohustised	137 555	51 251
Kokku kohustised	137 555	51 251
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	500 000	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 350	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-727 952	296 350
Kokku omakapital	68 398	796 350
Kokku kohustised ja omakapital	205 953	847 601

Kasumiaruanne

(eurodes)

	30.01.2021 - 29.01.2022	25.06.2020 - 29.01.2021
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 850	-833
Mitmesugused tegevuskulud	-866 285	-1 792
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 848	-1 019
Muud ärikulud	-1 966	0
Ärikasum (kahjum)	-877 949	-3 644
Intressitulud	149 997	299 994
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-727 952	296 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-727 952	296 350

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KA Nord Capital OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

KA Nord Capital OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud finantsseisundi aruandes sularaha kassas ja raha arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse käibevaradena, välja arvatud juhul, kui nende tasumise tähtaeg on hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva. Selliseid varasid kajastatakse põhivarana. Nõuded ja ettemaksed võetakse esmalt arvele nende õiglasest väärtusest ilma tehingukuludeta. Pärast esmast arvele võtmist kajastab ettevõtte nõudeid ja ettemakseid korrigeeritud soetusmaksumuses (miinus võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Nõuded hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis sisaldab ostuhinda ja soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid samuti soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenukohustused ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtusest ja kajastatakse hiljem korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse finantsseisundi aruandes maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12. kuu jooksul alates bilansipäevast või juhul, kui ettevõtte puudub tingimusteta õigus kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on valitsev mõju teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

- a) OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	29.01.2022	29.01.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 000	15 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 000	15 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	118 900	50 000
Kokku võlad ja ettemaksed	118 900	50 000

ANTUD LAENUD	25.06.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	29.01.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25 000	10 000	15 000
Kokku antud laenud	0	25 000	10 000	15 000

LAENUKOHUSTISED	25.06.2020	Saadud laenud	29.01.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	50 000	50 000
Kokku laenukohustised	0	50 000	50 000

LAENUKOHUSTISED	29.01.2021	Saadud laenud	29.01.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	68 900	118 900
Kokku laenukohustised	50 000	68 900	118 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2024

KA Nord Capital OÜ (registrikood: 14995535) 30.01.2021 - 29.01.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AKSEL AVALD	Juhatuse liige	02.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	29.01.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-727 952
Kokku	-431 602

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55601781
E-posti aadress	kanordcapital@gmail.com