

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: NP 15 OÜ

registrikood: 16146832

tänava/talu nimi, Tartu mnt 25-46

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 5068109

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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

NP 15 OÜ on asutatud 2021 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on enda kinnisvara üürileandmine ja käitus.

Alates 2021 a. NP 15 OÜ omandis on äripind, asukohaga Tartu mnt 25-46, Tallinn (Novira Plaza).

Majandusaastal ettevõttes töötajad puudusid. Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei makstud.

Koostas:
Stanislav Kuznetsov
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	96	637	
Nõuded ja ettemaksed	4 138	8 210	2,3,11
Kokku käibevarad	4 234	8 847	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 500 000	1 359 600	4
Materiaalsed põhivarad	11 021	15 392	5
Kokku põhivarad	1 511 021	1 374 992	
Kokku varad	1 515 255	1 383 839	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 596	20 043	6
Võlad ja ettemaksed	117 574	58 611	3,7,9
Kokku lühiajalised kohustised	147 170	78 654	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 238 819	1 252 181	6.9
Kokku pikaajalised kohustised	1 238 819	1 252 181	
Kokku kohustised	1 385 989	1 330 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 504	40 218	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 262	10 286	
Kokku omakapital	129 266	53 004	
Kokku kohustised ja omakapital	1 515 255	1 383 839	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	139 479	134 355	8
Muud äritulud	0	39 600	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-203	-197	
Mitmesugused tegevuskulud	-86 896	-66 538	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 371	-4 370	5
Ärikasum (kahjum)	48 009	102 850	
Intressikulud	-112 149	-92 564	
Muud finantstulud ja -kulud	140 402	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 262	10 286	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 262	10 286	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NP 15 OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finantsaruandluse Standard(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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Finantsvarad

NP 15 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 laenuid 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 kasutata enda majandustegevuses.

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

Finantskohustised

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on NP 15 OÜ juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

NP 15 OÜ on aruandeaastal juhatusele tasusid ei ole maksnud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 037	4 037
Ostjatelt laekumata arved	4 037	4 037
Ettemaksed	101	101
Tulevaste perioodide kulud	101	101
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 138	4 138
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 116	8 116
Ostjatelt laekumata arved	8 116	8 116
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Ettemaksed	86	86
Tulevaste perioodide kulud	86	86
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 210	8 210

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	942	8	869
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	942	8	869

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	1 320 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	39 600
31.12.2022	1 359 600
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	140 400
31.12.2023	1 500 000

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	139 478	78 394
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-37 185	-48 127

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	21 852	21 852
Akumuleeritud kulum	-2 090	-2 090
Jääkmaksumus	19 762	19 762
Amortisatsioonikulu	-4 370	-4 370
31.12.2022		
Soetusmaksumus	21 852	21 852
Akumuleeritud kulum	-6 460	-6 460
Jääkmaksumus	15 392	15 392
Amortisatsioonikulu	-4 371	-4 371
31.12.2023		
Soetusmaksumus	21 852	21 852
Akumuleeritud kulum	-10 831	-10 831
Jääkmaksumus	11 021	11 021

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Coop Pank	687 415	18 596	668 819		8.188	EUR	2026
Laen eesti	581 000	11 000	570 000		10.5	EUR	2025
Pikaajalised laenud kokku	1 268 415	29 596	1 238 819				
Laenukohustised kokku	1 268 415	29 596	1 238 819				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Coop Pank	707 224	20 043	687 181		4,25	EUR	2026
Laen	565 000	0	565 000		12	EUR	2024
Pikaajalised võlakirjad kokku	1 272 224	20 043	1 252 181				
Laenukohustised kokku	1 272 224	20 043	1 252 181				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 158	8 158
Maksuvõlad	942	942
Muud võlad	106 974	106 974
Intressivõlad	25 983	25 983
Muud viitvõlad	80 991	80 991
Saadud ettemaksed	1 500	1 500
Muud saadud ettemaksed	1 500	1 500
Kokku võlad ja ettemaksed	117 574	117 574

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 055	10 055
Maksuvõlad	869	869
Muud võlad	47 687	47 687
Intressivõlad	5 039	5 039
Muud viitvõlad	42 648	42 648
Kokku võlad ja ettemaksed	58 611	58 611

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 479	134 355
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 479	134 355
Kokku müügitulu	139 479	134 355
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üür/rent	139 479	134 355
Kokku müügitulu	139 479	134 355

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Ruumide kommunaalkulud	30 078	38 776
Ruumide hooldus	5 562	7 859
Ruumide valvekulud	583	580
IT teenused	21 864	6 970
Juhtimisteenus	20 160	3 360
Raamatupidamisteenus	3 900	3 900
Muud	4 749	5 093
Kokku mitmesugused tegevuskulud	86 896	66 538

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Club Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	676	8 012	
Kokku nõuded ja ettemaksed	676	8 012	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 000	0	
Kokku laenukohustised	11 000	0	
Võlad ja ettemaksed			

Emaettevõtja	80 991	42 649	7
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 867	12 424	7
Kokku võlad ja ettemaksed	105 858	55 073	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	570 000	565 000	6
Kokku laenukohustised	570 000	565 000	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	560 000	5 000	0	565 000	58 919	
Kokku laenukohustised	560 000	5 000	0	565 000	58 919	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	565 000	26 000	10 000	581 000	60 387	
Kokku laenukohustised	565 000	26 000	10 000	581 000	60 387	

MÜÜDUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	72 873	130 032
Kokku müüdnud	72 873	130 032

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57 221	35 607
Kokku ostetud	57 221	35 607

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

NP 15 OÜ (registrikood: 16146832) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV KUZNETSOV	Juhatuse liige	25.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 262
Kokku	126 766

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	139479	100.00%	Jah