

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Nordlux Arendus

registrikood: 11167387

tänavatalu nimi, Laki 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12915

telefon: +372 6850807

e-posti aadress: taavo@element.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	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Nordlux Arendus oli asutatud 2005. aasta septembris. Peamisteks tegevusvaldkondadeks on finants- ja investeerimistehingud.

2011. aastal moodustas OÜ Nordlux Arendus müügitulu 392 eurot.

OÜ Nordlux Arendus aruandeaasta kasumiks kujunes 6260 eurot. Tegevuskulud olid 226 eurot. Palgalisi töötajaid 2011.aastal ettevõttes ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	326	345	
Nõuded ja ettemaksed	202 487	195 833	2
Varud	292	292	
Kokku käibevara	203 105	196 470	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 550	0	3
Materiaalne põhivara	19 173	20 722	4
Kokku põhivara	20 723	20 722	
Kokku varad	223 828	217 192	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	198 986	0	5
Võlad ja ettemaksed	270	0	
Kokku lühiajalised kohustused	199 256	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	198 880	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	198 880	
Kokku kohustused	199 256	198 880	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 500	-256	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 260	15 756	
Kokku omakapital	24 572	18 312	
Kokku kohustused ja omakapital	223 828	217 192	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	392	11 123	7
Muud äritulud	151	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-225	-970	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-77	-460	4
Ärikasum (kahjum)	198	9 693	
Finantstulud ja -kulud	6 062	6 063	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 260	15 756	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 260	15 756	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	198	9 693	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	77	460	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-151	0	
Kokku korrigeerimised	-74	460	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-592	-55	
Varude muutus	0	-292	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 174	-377	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 642	9 429	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 623	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 623	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 553	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-13 435	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-10 882	
Kokku rahavood	-19	-1 453	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	345	1 798	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19	-1 453	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	326	345	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-256	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 756	15 756
31.12.2010	2 556	256	15 500	18 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 260	6 260
31.12.2011	2 556	256	21 760	24 572

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nordlux Arendus 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Nordlux Arendus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ning pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finantsja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Investeeringud tütarettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Muu materiaalne põhivara (inventar) 20-40 %

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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:

- osanikud;
- osaühingu juhatus;
- lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	450	0
Ostjatelt laekumata arved	450	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	79
Muud nõuded	201 817	195 754
Laenu nõuded	173 201	173 201
Intressinõuded	28 616	22 553
Ettemaksed	220	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	202 487	195 833

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11179491	QUATTRO INVEST OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara rendile andmine või käitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
QUATTRO INVEST OÜ	1 550	1 550
Kokku	1 550	1 550

Investeeringud tütarettevõttesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	2 304	19 173	19 173	21 477
Akumuleeritud kulum	-295	0	0	-295
Jääkmaksumus	2 009	19 173	19 173	21 182
Amortisatsioonikulu	-460	0	0	-460
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 304	19 173	19 173	21 477
Akumuleeritud kulum	-755	0	0	-755
Jääkmaksumus	1 549	19 173	19 173	20 722
Amortisatsioonikulu	-77	0	0	-77
Müügid	-1 472	0	0	-1 472
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	19 173	19 173	19 173
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	19 173	19 173	19 173

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	1 623	0
Kokku	1 623	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	198 986	198 986		
Lühiajalised laenud kokku	198 986	198 986		
Laenukohustused kokku	198 986	198 986		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	198 880	0	198 880	0
Pikaajalised laenud kokku	198 880	0	198 880	0
Laenukohustused kokku	198 880	0	198 880	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

28.01.2011 konverteeriti Nordlux Arendus OÜ osakapital kroonidest eurodeks. Osakapitali vähendati 0,47 euro võrra. Kroonide eurodeks ümberarvestamine ei mõjuta osadega seotud õigusi ja osade nimiväärtuse suhet osakapitalisse ning et osade nimiväärtuste ümberarvestamise tulemi ümardamisel ei ole õiguslikku tähendust. (ÄS § 525² lg 3)

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	392	11 123
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	392	11 123
Kokku müügitulu	392	11 123
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77331 Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	0	460
68311 Kinnisvarabüroode tegevus	392	10 663
Kokku müügitulu	392	11 123

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	93 915	0	77 333	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	107 901	198 986	95 867	196 784
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	2 109

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	375	0	10 652
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	269	1 623	192	460

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Nordlux Arendus (registrikood: 11167387) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO TALLO	Juhatuse liige	19.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 260
Kokku	21 760

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	392	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavo Tallo	36705100219		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6850807
E-posti aadress	taavo@element.ee