

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Neva Project

registrikood: 10815007

tänava/talu nimi, Roosikrantsi tn 4a-10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10119

telefon: +372 5038455

e-posti aadress: marinakukk@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

NEVA PROJECT OÜ põhitegevuseks on investeerimine, mida jätkati ka 2016 aastal. Aruandes on kajastatud Neva Project OÜ tulemused. Põhituluks 2015. aastal olid finantstulud vara valitsemisest. 2016 aasta plaanides on tehtud investeeringute aktiivne juhtimine.

Tulud, kulud

2016 aasta käive oli 0 eurot, põhivara müügist teeniti 8333 ja kasumiks kujunes 39 726 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil tehti investeeringuid väärtpaberitesse.

Personal

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 10 320 eurot.

Ettevõtte tegevust juhivad 2 juhatuse liiget

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

NEVA PROJECT OÜ põhieesmärkideks investeerimisalase tegevuse jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	147 821	5 527	2
Nõuded ja ettemaksed	5 300	8 500	3
Kokku käibevarad	153 121	14 027	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	173 500	0	
Finantsinvesteeringud	1 150 715	1 375 413	4
Materiaalsed põhivarad	5 952	2 534	5
Kokku põhivarad	1 330 167	1 377 947	
Kokku varad	1 483 288	1 391 974	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	28 296	4 087	7
Kokku lühiajalised kohustised	28 296	4 087	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	759 217	731 838	6
Kokku pikaajalised kohustised	759 217	731 838	
Kokku kohustised	787 513	735 925	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	653 237	563 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 726	90 225	
Kokku omakapital	695 775	656 049	
Kokku kohustised ja omakapital	1 483 288	1 391 974	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	0	142	10
Muud äritulud	8 333	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	-63 471	-29 650	12
Tööjõukulud	-13 726	-12 448	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 172	-4 052	
Muud ärikulud	-10	-1 324	14
Ärikasum (kahjum)	-70 046	-47 332	
Muud finantstulud ja -kulud	109 772	137 557	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 726	90 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 726	90 225	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NEVA PROJECT OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Majandusaasta algas 1. jaanuar 2016 ja lõppes 31. detsember 2016. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instrumentidesse kajastakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiad ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ning üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset vara kajastatakse tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdu teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja NEVA PROJECT OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	0	130
Arvelduskontod	147 821	5 397
Kokku raha	147 821	5 527

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	5 300	5 300
Laenunõuded	5 300	5 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 300	5 300
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	8 500	8 500
Laenunõuded	8 500	8 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 500	8 500

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.12.2014	274 902	927 176	257 097	1 459 175
Müük müügihinnas või lunastamine		-69 793		-69 793
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	13 496		-17 465	-3 969
31.12.2015	288 398	857 383	239 632	1 385 413
				Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.12.2015	288 398	857 383	239 632	1 385 413
31.12.2016	288 398	857 383	239 632	1 385 413

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	15 815	15 815	2 600	18 415
Akumuleeritud kulum	-13 035	-13 035	-1 944	-14 979
Jääkmaksumus	2 780	2 780	656	3 436
Ostud ja parendused			3 150	3 150
Muud ostud ja parendused			3 150	3 150
Amortisatsioonikulu	-2 780	-2 780	-1 272	-4 052
31.12.2015				
Soetusmaksumus	15 815	15 815	5 750	21 565
Akumuleeritud kulum	-15 815	-15 815	-3 216	-19 031
Jääkmaksumus	0	0	2 534	2 534
Ostud ja parendused			4 589	4 589
Muud ostud ja parendused			4 589	4 589
Amortisatsioonikulu			-1 171	-1 171
Müügid	8 333	8 333		8 333
Muud muutused	-8 333	-8 333		-8 333
31.12.2016				
Soetusmaksumus	0	0	10 340	10 340
Akumuleeritud kulum	0	0	-4 388	-4 388
Jääkmaksumus	0	0	5 952	5 952

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	8 333	
Transpordivahendid	8 333	
Kokku	8 333	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	438 477		438 477		0%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud	115 357		115 357		0,5%	NOK	25.10.2018
Pikaajaliste laenude kogunenud intressid	205 383		205 383				
Pikaajalised laenud kokku	759 217		759 217				
Laenukohustised kokku	759 217		759 217				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	417 412		417 412		0	eur	tähtajatu
Pikaajalised laenud	109 150		109 150		0,5%	NOK	25.10.2018
Pikaajaliste laenude intressid	205 276		205 276				
Pikaajalised laenud kokku	731 838		731 838				
Laenukohustised kokku	731 838		731 838				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 209	1 209
Võlad töövõtjatele	450	450
Maksuvõlad	388	388
Muud võlad	6 450	6 450
Muud viitvõlad	6 450	6 450
Majanduskulud	19 799	19 799
Kokku võlad ja ettemaksed	28 296	28 296

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	270	270
Maksuvõlad	329	329
Muud võlad	3 488	3 488
Muud viitvõlad	3 488	3 488
Kokku võlad ja ettemaksed	4 087	4 087

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	450	0
Kokku võlad töövõtjatele	450	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti		142
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku		142
Kokku müügitulu		142
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valdusfirmade tegevus		142
Kokku müügitulu		142

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	8 333	0
Kokku muud äritulud	8 333	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-23 637	0
Energia	-5 891	-2 052
Soojusenergia	-3 629	0
Kütus	-2 262	-2 052
Lähetuskulud	-20 241	-11 768
Konsultatsioonikulud	0	0
Muud	-13 702	-15 830
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-63 471	-29 650

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 320	9 360
Sotsiaalmaksud	3 406	3 098
Kokku tööjõukulud	13 726	12 458
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	-10	-1 324
Kokku muud ärikulud	-10	-1 324

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud finantstulud ja -kulud	109 772	137 557
Kokku muud finantstulud ja -kulud	109 772	137 557

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	759 217	729 533

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	10 320	9 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2017

osaühing Neva Project (registrikood: 10815007) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA KUKK	Juhatuse liige	20.03.2017
Resolutsioon:	ok	
RAIVO KUKK	Juhatuse liige	21.03.2017
Resolutsioon:	ok	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	653 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 726
Kokku	692 963
Jaotamine	
Kokku	692 963

kasumit ei jaotata

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Kukk	47204132795	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Raivo Kukk	37206142745	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038455
E-posti aadress	marinakukk@hotmail.ee