

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing Neva Project

registrikood: 10815007

tänavatalu nimi, Roosikrantsi 4a-10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10119

telefon: +372 5038455

e-posti aadress: marinakukk@hotmail.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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

NEVA PROJECT OÜ põhitegevuseks on investeerimine, mida jätkati ka 2013 aastal. Aruandes on kajastatud Neva Project OÜ tulemused. Põhituluks 2013. aastal olid finantstulud vara valitsemisest. 2013 aasta põhisündmuseks oli tütarettevõtte Meri-Pietari OY likvideerimine. 2014 aasta plaanides on tehtud investeeringute aktiivne juhtimine.

Tulud, kulud

2013 aasta käive oli 0 eurot ja kahjumiks kujunes - 59 183 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil tehti investeeringuid väärtpaperitesse.

Personal

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 8 235 eurot.

Ettevõtte tegevust juhivad 2 juhatuse liiget

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on NEVA PROJECT OÜ põhieesmärkideks investeerimisalase tegevuse jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	197 861	1 422 657	2
Finantsinvesteeringud	768 816	0	3
Nõuded ja ettemaksed	5 276	2 048	4
Kokku käibevara	971 953	1 424 705	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	467 951	12 686	6
Nõuded ja ettemaksed	15 000	0	4
Materiaalne põhivara	8 824	14 212	7
Kokku põhivara	491 775	26 898	
Kokku varad	1 463 728	1 451 603	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 907	8 247	9
Kokku lühiajalised kohustused	4 907	8 247	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	922 317	847 665	8
Kokku pikaajalised kohustused	922 317	847 665	
Kokku kohustused	927 224	855 912	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 879	1 876 559	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 187	-1 283 680	
Kokku omakapital	536 504	595 691	
Kokku kohustused ja omakapital	1 463 728	1 451 603	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	0	166 218	12
Muud äritulud	0	2 490 523	13
Mitmesugused tegevuskulud	-48 897	-259 068	14
Tööjõukulud	-10 991	-10 522	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 388	-4 203	
Muud ärikulud	9	-2 006 881	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	-65 267	376 067	
Intressikulud	-323	0	
Muud finantstulud ja -kulud	6 403	-1 659 747	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-59 187	-1 283 680	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 187	-1 283 680	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-65 267	376 067	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 388	4 203	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 006 881	
Muud korrigeerimised	-27 155	-156 435	
Kokku korrigeerimised	-21 767	-2 159 113	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 228	-86 801	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 340	3 088	
Laekunud intressid	24 787	2 153	
Makstud intressid	-323	-501	
Kokku rahavood äritegevusest	-62 682	-1 865 107	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-18 415	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	2 656 741	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 236 767	0	
Antud laenude tagasimaksed	0	14 509	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	6 339 269	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 236 767	8 992 104	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	79 868	12 458	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 747 238	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 215	-3 357	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	74 653	-5 738 137	
Kokku rahavood	-1 224 796	1 388 860	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 422 657	33 797	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 224 796	1 388 860	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	197 861	1 422 657	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	1 876 559	1 879 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 283 680	-1 283 680
31.12.2012	2 556	256	592 879	595 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-59 187	-59 187
31.12.2013	2 556	256	533 692	536 504

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 2013 ja lõppes 31. detsember 2013. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Neva Project OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on emaettevõtte ja Eestis asuvad tütarettevõtted teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Alates 2012 ei kuulu Neva Project OÜ-le tütarettevõtteid ja seetõttu on aruanded edaspidi konsolideerimata.

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 õiglase 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 müüdü 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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 müüdud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja NEVA PROJECT OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	1	1
Arvelduskontod	197 860	1 422 656
Kokku raha	197 861	1 422 657

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	768 816	768 816
31.12.2013	768 816	768 816

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	178	178	
Muud nõuded	20 098	5 098	15 000
Laenunõuded	15 000		15 000
Intressinõuded	5 098	5 098	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 276	5 276	15 000

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 048	2 048	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 048	2 048	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
	Meri Pietari OY	Soome	Kinnisvarahaldus	100	0

Meri Pietari OY on seisuga 31.05.2013 likvideeritud.

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	
	Aktsiad ja osad		
Soetamine	12 686	12 686	
31.12.2012	12 686	12 686	
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2012	12 686		12 686
Soetamine	467 951	15 000	482 951
Muud	-12 686		-12 686
31.12.2013	467 951	15 000	482 951

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
		Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordivahendid			
31.12.2012				
Soetusmaksumus	15 815	15 815	2 600	18 415
Akumuleeritud kulum	-3 555	-3 555	-648	-4 203
Jääkmaksumus	12 260	12 260	1 952	14 212
Amortisatsioonikulu	-4 740	-4 740	-648	-5 388
31.12.2013				
Soetusmaksumus	15 815	15 815	2 600	18 415
Akumuleeritud kulum	-8 295	-8 295	-1 296	-9 591
Jääkmaksumus	7 520	7 520	1 304	8 824

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	915 074		915 074		0%	eur/usd	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	915 074		915 074				
Kapitalirendikohustused kokku	7 243		7 243				
Laenukohustused kokku	922 317		922 317				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	835 207		835 207		0%	eur/usd	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	835 207		835 207				
Kapitalirendikohustused kokku	12 458		12 458				
Laenukohustused kokku	847 665		847 665				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 860	3 860		
Võlad töövõtjatele	698	698		
Maksuvõlad	349	349		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 907	4 907		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 662	5 662		
Võlad töövõtjatele	2 250	2 250		
Maksuvõlad	335	335		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 247	8 247		

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	698	5 325
Kokku võlad töövõtjatele	698	5 325

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
1 osa nimiväärtus on 1278 eurot		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	166 218
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	166 218
Kokku müügitulu	0	166 218
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarahaldus	0	166 218
Kokku müügitulu	0	166 218

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	2 490 523
Kokku muud äritulud	0	2 490 523

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Lähetuskulud	-14 646	-10 399
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-69 792
Konsultatsioonikulud	-10 529	-152 376
Muud	-23 722	-26 501
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-48 897	-259 068

2012 konsultatsioonid on seotud Meri-Pietari OY kinnistu müügiga.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 235	16 107
Sotsiaalmaksud	2 756	5 512
Kokku tööjõukulud	10 991	21 619
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-2 006 881
Trahvid, viivised ja hüvitised	9	0
Kokku muud ärikulud	9	-2 006 881

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-5 336	-129 122
Intressikulud	0	-501
Intressitulud	29 885	2 153
Muud finantstulud	-5 459	4 806 992
Finantskulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-12 687	-6 339 269
Kokku muud finantstulud ja -kulud	6 403	-1 659 747

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

2013	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	915 075	
2012	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	674 665	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	8 235	7 875

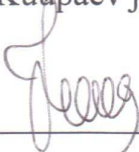
Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2014

osaühing Neva Project (registrikood: 10815007) 01.01.2013 - 31.12.2013
majandusaasta aruande
andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi Allkirjastaja roll Kuupäev ja allkiri

Marina Kukk Juhatuse liige



Raivo Kukk Juhatuse liige



Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	592 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 187
Kokku	533 692
Katmine	
Kokku	533 692

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Kukk	47204132795	Roosikrantsi tn 4A-10, Eesti	1278 EUR
Raivo Kukk	37206142745	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

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