

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Nordcity Center

registrikood: 10889931

tänava/talu nimi, Tähnase tee 2/5

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 56668815, +372 6579680

faks: +372 6579681

e-posti aadress: info@nordcity.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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Nordcity Center põhitegevusalaks on metallitööstusseadmete müük, paigaldamine, hooldus ja remont ning eelpool nimetatud põhitegevusega seonduvate tarvikute, varuosade, kuluvosade müük Baltikumis ja Soomes. Ettevõtte põhituruks 2017 aastal oli Eesti Vabariik. Tarnijate osas muudatusi ei olnud.

Ettevõtte käive 2017 aastal oli 2 710 110.- EUR.

OÜ Nordcity Center olulisemad finantssuhtarvud

	31.12.2017	31.12.2016
Ärirentaabilus (ärikasum/müügitulu) %	1,9%	0,7%
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/omakapital) %	20,6%	5%
Varade tulukus ROA (puhaskasum/varad kokku) %	7,5%	1,4%

Majandusaasta kokkuvõte ja tulemusi enim mõjutanud tegurid:

Eesti sisese müügi kasvu vedasid DURMA ja KOVOSVIT seadmete müügid. Durma mahud kasvasid lisaks Eestile ka Leedus. Tiheda konkurentsi tõttu oli surve marginaalidele tugev, mis väljendub ka madalamas kasumlikkuses. Vähendati pikaajalisi kohustusi ja laovarusi, palgati juurde müügipersonali, investeeriti tehnikute koolitamisega, mille tulemusena saadi tootjatelt juurde mitmeid keerulisemate tööde teostamise õiguseid ja tõusis üldine pädevus.

2017 aasta lõpu seisuga töötas ettevõttes 12 töötajat. Ettevõtte juhatus koosnes ühest liikmest ja juhatuse liikme tasu ei makstud. Nõukogu ettevõtte puudub.

2018 aasta prognoos ja plaanid:

2018 aastal investeeringute mahud ilmselt jätkavad kasvu, sest panga intressid on jätkuvalt madalad ja kvalifitseeritud tööjõu puudus ning maailmaturul aina tihenev konkurents sunnib tegema oma valikuid. Ettevõtte jätkab 2018 aastal oma senist tegevust ja kehtiva arengukava elluviimist. On plaanis ka oma tegevust laiendada, personali juurde palgata ja ka põhivarasse investeerida. Konkurents on tihe, aga see on edasiviiv ning üldine foon on pigem optimistlik.

Juhtkond on hinnanud ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana.

Kinnitame, et ettevõtte on meie parima teadmise ja hinnangute kohaselt jätkuvalt tegutsev osaühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 528	27 952	2
Nõuded ja ettemaksed	346 204	269 956	3
Varud	191 492	361 430	4
Kokku käibevarad	546 224	659 338	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	44 002	85 641	6
Kokku põhivarad	44 002	85 641	
Kokku varad	590 226	744 979	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	230 436	282 275	7
Võlad ja ettemaksed	138 288	212 854	8
Kokku lühiajalised kohustised	368 724	495 129	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 468	47 481	7
Kokku pikaajalised kohustised	7 468	47 481	
Kokku kohustised	376 192	542 610	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 557	189 033	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 665	10 524	
Kokku omakapital	214 034	202 369	
Kokku kohustised ja omakapital	590 226	744 979	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 710 110	3 652 318	12
Muud äritulud	958	6 792	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 947 076	-3 044 197	
Mitmesugused tegevuskulud	-236 714	-186 221	13
Tööjõukulud	-387 811	-337 840	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 990	-59 454	
Muud ärikulud	-37 247	-5 056	15
Ärikasum (kahjum)	52 230	26 342	
Intressitulud	9	27	
Intressikulud	-8 065	-10 842	
Muud finantstulud ja -kulud	-9	-3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 165	15 524	
Tulumaks	-6 500	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 665	10 524	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nordcity Center OÜ 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (IFRS), mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud skeem 1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuetu puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 640 eurot.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes selle kasulikust tööeast. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Sellise vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu põhivara	3

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1 207	8
Arvelduskontod	4 818	25 441
Tähtajaline hoius	2 503	2 503
Kokku raha	8 528	27 952

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	144 632	144 632
Ostjatelt laekumata arved	144 632	144 632
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 853	15 853
Muud nõuded	135 000	135 000
Laenunõuded	135 000	135 000
Muud nõuded	50 719	50 719
Kokku nõuded ja ettemaksed	346 204	346 204
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	73 637	73 637
Ostjatelt laekumata arved	73 637	73 637
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	59	59
Muud nõuded	121 605	121 605
Laenunõuded	121 605	121 605
Muud nõuded	74 655	74 655
Kokku nõuded ja ettemaksed	269 956	269 956

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	107 035	350 816
Ettemaksed varude eest	84 457	10 614
Kokku varud	191 492	361 430

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15 853			4 498
Üksikisiku tulumaks		9 176		8 278
Erisoodustuse tulumaks		6 591		193
Sotsiaalmaks		17 028		15 973
Kohustuslik kogumispension		829		802
Töötuskindlustusmaksed		1 215		1 139
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			9	
Ettemaksukonto jääk	0		50	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 853	34 839	59	30 883

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	64 797	365 232	430 029	430 029
Akumuleeritud kulum	-26 880	-258 054	-284 934	-284 934
Jääkmaksumus	37 917	107 178	145 095	145 095
Amortisatsioonikulu	-11 057	-48 397	-59 454	-59 454
31.12.2016				
Soetusmaksumus	64 797	365 232	430 029	430 029
Akumuleeritud kulum	-37 937	-306 451	-344 388	-344 388
Jääkmaksumus	26 860	58 781	85 641	85 641
Ostud ja parendused	8 351		8 351	8 351
Muud ostud ja parendused	8 351		8 351	8 351
Amortisatsioonikulu	-12 263	-37 727	-49 990	-49 990
Muud muutused	-2	2	0	0
31.12.2017				
Soetusmaksumus	55 055	181 988	237 043	237 043
Akumuleeritud kulum	-32 109	-160 932	-193 041	-193 041
Jääkmaksumus	22 946	21 056	44 002	44 002

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	199 988	199 988			0	0	0
Muu	5 240	5 240			0	0	0
Kapitalirent					0	0	0
Lühiajalised laenud kokku	205 228	205 228					
Kapitalirendikohustised kokku	32 676	25 208	7 468				
Laenukohustised kokku	237 904	230 436	7 468				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	199 948	199 948					
Muu	4 297	4 297					
Lühiajalised laenud kokku	204 245	204 245					
Kapitalirendikohustised kokku	125 511	78 030	47 481				
Laenukohustised kokku	329 756	282 275	47 481				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	72 734	72 734
Võlad töövõtjatele	30 715	30 715
Maksuvõlad	34 839	34 839
Kokku võlad ja ettemaksed	138 288	138 288

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	154 396	154 396
Võlad töövõtjatele	27 575	27 575
Maksuvõlad	30 883	30 883
Kokku võlad ja ettemaksed	212 854	212 854

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	19 269	16 758
Puhkusetasude kohustis	11 446	10 817
Kokku võlad töövõtjatele	30 715	27 575

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	138 846	159 646
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	34 711	39 911
Kokku tingimuslikud kohustised	173 557	199 557

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 523 688	2 562 015
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	186 072	1 090 303
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 709 760	3 652 318
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	350	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	350	0
Kokku müügitulu	2 710 110	3 652 318
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallitööstlusseadmete müük	2 710 110	3 652 318
Kokku müügitulu	2 710 110	3 652 318

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	31 921	32 579
Energia	22 037	16 889
Kütus	22 037	16 889
Mitmesugused bürookulud	31 523	24 024
Autokulud	58 823	34 985
Muud	92 410	77 744
Kokku mitmesugused tegevuskulud	236 714	186 221

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	290 118	252 687
Sotsiaalmaksud	97 693	85 153
Kokku tööjõukulud	387 811	337 840
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	11	19
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 830	1 239
Muud	35 406	3 798
Kokku muud ärikulud	37 247	5 056

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	148 433	121 605

2017	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Laen	135 000

2016	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Laen	121 605

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	75 601	69 601	203 359	773 235

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.08.2018

Osaühing Nordcity Center (registrikood: 10889931) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMET ITSE	Juhatuse liige	07.08.2018
Resolutsioon:	kinnitan aruandes olevate andmete õigsust ja vastavust tegelikkusele.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 665
Kokku	211 222

jätta kasum jaotamata.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 557
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 665
Kokku	211 222

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	2710110	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmet Itse	37602174926		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6579680
Faks	+372 6579681
Mobiiltelefon	+372 56668815
E-posti aadress	info@nordcity.ee