

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Novelta Invest

registrikood: 11724646

tänava/talu nimi, Lõuna tn 51a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11617

telefon: +372 5015242

e-posti aadress: jaak.talli@innomedica.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Novelta Invest OÜ alustas tegevust 26.09.2009.a. Tegevust alustati investeeringute korraldamisega Eesti Krediidiasutustes. Investeeringute summa seisuga 31.12.2015.a. oli 938 734 eurot.

2012.a. investeeriti 45 000.- eurot kinnisvarasse - osteti korter Peterburi tee 4-12, Tallinn. Korterit kasutamise peale tehti laenuleping 30 aastaks eraisikuga. Vastavalt laenulepingule kasutab eraisik korterit, makstes tagasi korteri väärtust koos intressidega (intress 5% aastas). Peale korteri väärtuse tasumist vormistatakse korteri ost-müük eraisikule. Korterit kasutamise eest tasub eraisik kõik korteri kasutamisega seotud kulud. 2016.a tagastati laenu 726 eurot ja tasuti laenu intressid.

2016.a. investeeringutelt aktsiafondidesse väärtus ei muutunud. Investeeringutelt aktsiatesse saadi tulu 4212 eurot. 2016 .a realiseeriti viimased aktsiad, millelt saadi kahjumit 35 eurot. Kokku oli investeeringutelt 2016.a. kasum 4177 eurot.

2016.a aruande puhaskasum oli 11 606 eurot. Kasum tekkis lisaks investeeringutele ka finantstulust, mis saadi laenudelt arvestatud intressidest (7812 eurot).

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele lisa- ja täiendavaid tasusid ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 308	627 141
Finantsinvesteeringud	12 678	8 774
Nõuded ja ettemaksed	621 529	363 840
Kokku käibevarad	636 515	999 755
Kokku varad	636 515	999 755
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	125 000	500 000
Võlad ja ettemaksed	154	0
Kokku lühiajalised kohustised	125 154	500 000
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	438 734	438 734
Kokku pikaajalised kohustised	438 734	438 734
Kokku kohustised	563 888	938 734
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 209	45 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 606	12 622
Kokku omakapital	72 627	61 021
Kokku kohustised ja omakapital	636 515	999 755

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-213	-1 132
Ärikasum (kahjum)	-213	-1 132
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 177	1 997
Intressitulud	7 812	11 736
Intressikulud	-154	0
Muud finantstulud ja -kulud	-16	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 606	12 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 606	12 622

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Novelta Invest 2016.a. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi 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 finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodeks ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna. Samas kuus toimunud operatsioonid välisvaluutas on kajastatud valuuta panga ostu-müügi kursiga.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, fondiosakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Finantsinvesteeringuid, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, siis kasutatakse hindamiseks korrigeeritud soetusmaksumust (vastavalt kauplemise hinnale).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	2 308	627 141
Kokku raha	2 308	627 141

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2014	232	6 545	6 777
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	76	1 921	1 997
31.12.2015	308	8 466	8 774
Müük müügihinnas või lunastamine	-273		-273
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-35	4 212	4 177
31.12.2016	0	12 678	12 678

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	611 937	517 593	55 518	38 826			
eraisik	8 700	1 631	7 069		3% aastast	EUR	19.05.2018
eraisik	7 048	1 714	5 334		3% aastast	EUR	10.08.2021
eraisik	23 064		23 064		7% aastast	EUR	31.12.2020
eraisik	44 211	792	4 593	38 826	5% aastast	EUR	28.09.2042
SLD Invest OÜ	138 800	138 800			1% aastast	EUR	12.11.2017
SodisStroiRekon OOO	351 000	351 000			1% aastast	EUR	15.12.2017
Memore OÜ	5 000	5 000			10% aastast	EUR	01.07.2016
FIE	19 114	3 656	15 458		5% aastast	EUR	15.09.2021
Eraisik	15 000	15 000			1% aastast	EUR	08.04.2017
Intressinõuded	8 752	8 752					
Laenu intress	8 752	8 752					
Viitlaekumised	840	840					
eraisik	840	840					
Kokku muud nõuded	621 529	527 185	55 518	38 826			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	359 249	279 637	40 059	39 553			
eraisik	8 700	1 631	7 069		3% aastast	EUR	19.05.2018
eraisik	7 048	1 714	5 334		3% aastast	EUR	10.08.2021
eraisik	23 064		23 064		7% aastast	EUR	31.12.2020
eraisik	44 937	792	4 592	39 553	5% aastast	EUR	28.09.2042
SLD Invest OÜ	169 500	169 500			1% aastast	EUR	12.11.2016
Caribbean Energy OÜ	20 000	20 000			5% aastast	EUR	31.03.2016
SodisStroiRekon OOO	86 000	86 000			1% aastast	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	3 716	3 716					
Laenu intress	3 716	3 716					
Viitlaekumised	875	875					
Eraisik	875	875					
Kokku muud nõuded	363 840	284 228	40 059	39 553			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Goldcup OÜ	125 000	125 000			0,5% aastas	EUR	15.12.2017
Fintraxco Holdings Ltd.	438 734		438 734			EUR	03.06.2018
Muud laenukohustised kokku	563 734	125 000	438 734				
Laenukohustised kokku	563 734	125 000	438 734				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Fintraxco Holdings Ltd.	938 734	500 000	438 734			EUR	03.06.2017
Muud laenukohustised kokku	938 734	500 000	438 734				
Laenukohustised kokku	938 734	500 000	438 734				

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	192	1 059
Riiklikud ja kohalikud maksud	21	21
Panga teenustasud	0	52
Kokku mitmesugused tegevuskulud	213	1 132

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-16	3
Saadud dividendid aktsiatelt	0	18
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-16	21

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ Novelta Invest (registrikood: 11724646) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK TÄLLI	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 606
Kokku	69 815
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	59 815
Kokku	69 815

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 606
Kokku	69 815
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	59 815
Kokku	69 815

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Tälli	35902080367	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015242
E-posti aadress	jaak.talli@innomedica.ee