

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Novelta Invest

registrikood: 11724646

tänavatalu nimi, Lõuna 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
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 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Novelta Invest OÜ alustas tegevust 26.09.2009.a. Tegevust alustati investeeringute korraldamisega Eesti Krediidiasutustes. Investeeringute summa seisuga 31.12.2014.a. oli 949 800 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. 2015.a tagastati laenu 507 eurot ja tasuti laenu intressid.

2015.a.suurenes investeeringutelt aktsiafondidesse väärtus 1920 eurot. Investeeringutelt aktsiatesse saadi kasumit 77 eurot. Kokku oli investeeringutelt 2015.a. kasum 1997 eurot. Aktsiatelt laekus ka dividende 18 eurot.

2015.a aruande puhaskasum oli 12 622 eurot. Kasum tekkis finantstulust, mis saadi laenudelt saadud intressidest (11 736 eurot) ja investeeringutelt teenitud kasum.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	627 141	688 239	2
Finantsinvesteeringud	8 774	6 777	3
Nõuded ja ettemaksed	363 840	542 117	4
Kokku käibevara	999 755	1 237 133	
Kokku varad	999 755	1 237 133	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	500 000	238 934	5
Kokku lühiajalised kohustused	500 000	238 934	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	438 734	949 800	5
Kokku pikaajalised kohustused	438 734	949 800	
Kokku kohustused	938 734	1 188 734	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 587	30 469	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 622	15 118	
Kokku omakapital	61 021	48 399	
Kokku kohustused ja omakapital	999 755	1 237 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Muud äritulud	0	1	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 132	-1 228	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 132	-1 227	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 997	-6 162	3
Intressikulud	11 736	22 507	
Muud finantstulud ja -kulud	21	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 622	15 118	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 622	15 118	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 132	-1 227
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	21	0
Kokku korrigeerimised	21	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 468	252 183
Laekunud intressid	11 736	22 507
Kokku rahavood äritegevusest	13 093	273 463
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	507	862
Antud laenud	-155 500	-352 606
Antud laenude tagasimaksed	328 805	912 513
Kokku rahavood investeerimistegevusest	173 812	560 769
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-250 000	-863 935
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	1 997	-6 162
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-248 003	-870 097
Kokku rahavood	-61 098	-35 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	688 239	724 104
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-61 098	-35 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	627 141	688 239

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	30 469	33 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 118	15 118
31.12.2014	2 556	256	45 587	48 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 622	12 622
31.12.2015	2 556	256	58 209	61 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Novelta Invest 2015.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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodeks ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga 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).

Finantskohustused

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	627 141	5 427
Tähtajalised Hoiused	0	682 812
Kokku raha	627 141	688 239

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	
31.12.2013	238	12 701	12 939
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-6	-6 156	-6 162
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

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	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% aastas	EUR	19.05.2018
eraisik	7 048	1 714	5 334		3% aastas	EUR	10.08.2021
eraisik	23 064		23 064		7% aastas	EUR	31.12.2020
eraisik	44 937	792	4 592	39 553	5% aastas	EUR	28.09.2042
SLD Invest OÜ	169 500	169 500			1% aastas	EUR	12.11.2016
Caribbean Energy OÜ	20 000	20 000			5% aastas	EUR	31.03.2016
SodisStroiRekon OOO	86 000	86 000			1% aastas	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	3 716	3 716					
Laenuintress	3 716	3 716					
Viitlaekumised	875	875					
Eraisik	875	875					
Kokku muud nõuded	363 840	284 228	40 059	39 553			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	533 632	475 409	17 225	40 998			
eraiisik	8 700	1 631	7 069		3% aastas	EUR	19.05.2018
eraisik	7 619	1 143	5 714	762	3% aastas	EUR	10.08.2021
HJ&Partnerid OÜ	6 899	6 899			3% aastas	EUR	30.04.2015
Hotsec OÜ	32 000	32 000			10% aastas	EUR	01.03.2015
eraisik	23 064	23 064			7% aastas	EUR	31.12.2015
eraisik	45 444	766	4 442	40 236	5% aastas	EUR	28.09.2042
Krameria Manegement Inc	289 906	289 906			0%	EUR	31.12.2015
SLD Invest OÜ	120 000	120 000			1% aastas	EUR	31.12.2015
Intressinõuded	7 069	7 069					
Laenuintress	7 069	7 069					
Viitlaekumised	1 416	1 416					
viitlaekumised	1 416	1 416					
Kokku muud nõuded	542 117	483 894	17 225	40 998			

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

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

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Fintraxco Holdings Ltd.	949 800		949 800		0	EUR	03.06.2016
Fintraxco Holdings Ltd.	238 934	238 934			0	EUR	26.11.2015
Muud laenukohustused kokku	1 188 734	238 934	949 800				
Laenukohustused kokku	1 188 734	238 934	949 800				

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum valuutakursi muutustest	0	1
Kokku muud äritulud	0	1

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	1 059	1 160
Riiklikud ja kohalikud maksud	21	21
Panga teenustasud	52	47
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 132	1 228

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	3	0
Saadud dividendid aktsiatelt	18	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	21	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2016

OÜ Novelta Invest (registrikood: 11724646) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK TÄLLI	Juhatuse liige	31.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 622
Kokku	58 209
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 209
Kokku	58 209

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 622
Kokku	58 209
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 209
Kokku	58 209

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

Sidevahendid

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