

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: NovaAlfa OÜ

registrikood: 11975393

tänavatalu nimi, Mooni 18-53
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +358 505506183

e-posti aadress: nd.natademi@gmail.com



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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14



Tegevusaruanne

NovaAlfa OÜ on asutatud 2010. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on igasuguste organiseerimisteenuste osutamine holdingu firmadele, nagu konsulteerimine investeringute küsimustel ja lepingute ettevalmistamine, reklaamteenuste osutamine ja firmade esindamine.

NovaAlfa OÜ eesmärgiks on pakkuda konsultatsiooni- ja organiseerimisteenuseid holdingu firmadele, nagu konsulteerimine investeringute järeklaamteenuste osutamise küsimustel.

Missioon, vision ja ühtsed väärtused

NovaAlfa OÜ soovib olla kõikehõlmav ja hinnatud investeringute küsimustel konsultatsiooni- ja organiseerimisteenuste pakkuja. Meie visiooniks on pakkuda investeringute küsimustel konsultatsiooni- ja organiseerimisteenuste komplekslahendusi.

Strateegia ja tegutsemispõhimõtted

Meie eesmärgiks on saavutada kindla positsiooni oma turunišis ja olla kasumlik.

Tulemused

NovaAlfa OÜ müügitulu moodustas 2014.aastal 395 804 eurot (2013.a. 1 426 982 eurot). Ettevõtte 2014.aasta ärikasumiks on 22 441 eurot (2013.a. ärikasumiks oli 726 323 eurot) ja puhaskasumiks 83 103 eurot (2013.a. oli 747 461 eurot).

Personal

NovaAlfa OÜ-l 2014. majandusaastal oli 1 töötaja. Juhatuse liikmetele 2014.a. jooksul tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2015.aasta arengud

NovaAlfa OÜ plaan 2015. aastal on jätkata tänast põhitegevust, mille eesmärgiks on käibemahtude ja turuosa kasv ning kasvav rentaablus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 699	12 766	2
Nõuded ja ettemaksed	2 075 288	1 885 252	3
Kokku käibevara	2 077 987	1 898 018	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	46 935	46 440	
Materiaalne põhivara	33 333	45 834	4
Kokku põhivara	80 268	92 274	
Kokku varad	2 158 255	1 990 292	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	276 004	133 121	
Võlad ja ettemaksed	8 945	66 968	5
Kokku lühiajalised kohustused	284 949	200 089	
Kokku kohustused	284 949	200 089	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 787 519	1 040 058	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 103	747 461	
Kokku omakapital	1 873 306	1 790 203	
Kokku kohustused ja omakapital	2 158 255	1 990 292	

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

21.12.15

RAUL RANDVÄLI



Kasumiaruanne
(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	395 804	1 426 982	7
Muud äritulud	188	45	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-264 590	-413 272	8
Mitmesugused tegevuskulud	-87 851	-270 690	9
Tööjõukulud	-8 232	-10 107	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 501	-4 167	
Muud ärikulud	-377	-2 468	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 441	726 323	
Muud finantstulud ja -kulud	60 662	21 138	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	83 103	747 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 103	747 461	

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS21.12.15
RAUL RANDVÄLI

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 441	726 323	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 501	4 166	5
Kokku korrigeerimised	12 501	4 166	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-90 657	-143 518	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-58 023	29 844	
Kokku rahavood äritegevusest	-113 738	616 815	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-50 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-494	-8 190	
Antud laenud	-162 987	-592 501	
Antud laenude tagasimaksed	124 269	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 212	-650 691	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	266 499	43 125	
Saadud laenude tagasimaksed	-123 616	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	142 883	43 125	
Kokku rahavood	-10 067	9 249	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 766	3 517	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 067	9 249	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 699	12 766	2

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

21.12.15

RAUL RANDVÄLI

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	1 040 058	1 042 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)		747 461	747 461
31.12.2013	2 684	1 787 519	1 790 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)		83 103	83 103
31.12.2014	2 684	1 870 622	1 873 306

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

21.12.15

RAUL RANDVÄLI



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NovaAlfa OÜ 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmise aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõikisoetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglase väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

NovaAlfa OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks
21.12.15
RAUL RANDVÄLI



Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	2 699	12 766

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	169 850	169 850
Ostjatelt laekumata arved	169 850	169 850
Muud nõuded	1 905 438	1 905 438
Laenunõuded	1 905 438	1 905 438
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 075 288	2 075 288
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 555	78 555
Ostjatelt laekumata arved	78 555	78 555
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	637	637
Muud nõuded	1 806 060	1 806 060
Laenunõuded	1 806 060	1 806 060
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 885 252	1 885 252

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks

21.12.15

RAUL RANDVÄLI

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	50 000	50 000
Amortisatsioonikulu	-4 166	-4 166
31.12.2013		
Soetusmaksumus	50 000	50 000
Akumuleeritud kulum	-4 166	-4 166
Jääkmaksumus	45 834	45 834
Amortisatsioonikulu	-12 501	-12 501
31.12.2014		
Soetusmaksumus	50 000	50 000
Akumuleeritud kulum	-16 667	-16 667
Jääkmaksumus	33 333	33 333

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 727	8 727
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	218	218
Kokku võlad ja ettemaksed	8 945	8 945
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64 993	64 993
Võlad töövõtjatele	277	277
Muud võlad	1 698	1 698
Muud viitvõlad	1 698	1 698
Kokku võlad ja ettemaksed	66 968	66 968

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks
21.12.15
RAUL RANDVÄLI



Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	395 804	1 426 982
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	395 804	1 426 982
Kokku müügitulu	395 804	1 426 982
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT teenused	395 804	1 426 982
Kokku müügitulu	395 804	1 426 982

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	264 590	413 272
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	264 590	413 272

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	87 851	260 605
Lähetuskulud	0	10 085
Kokku mitmesugused tegevuskulud	87 851	270 690

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS
21.12.15
RAUL RANDVÄL I

Lisa 10 Tööjõukulud
(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 697	9 925
Sotsiaalmaksud	4 111	0
Muud	424	182
Kokku tööjõukulud	8 232	10 107

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks
21.12.15
RAUL RANDVÄLI



SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

NovaAlfa OÜ osanikele

Meil paluti üle vaadata NovaAlfa OÜ raamatupidamise aastaaruanne, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Raamatupidamise aastaaruanne on meie poolt identifitseerimiseks allkirjastatud ja lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. „Kokkuvõtte tegemisest loobumise alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu tõttu ei olnud meil siiski võimalik hankida piisavat asjakohast tõendusmaterjali kokkuvõtte avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kokkuvõtte tegemisest loobumise alus

Ülevaatuse käigus ei saanud me koguda piisavat tõendusmaterjali antud laenudega seotud tagatiste ja muude asjasse puutuvate asjaolude kohta.

Kokkuvõtte avaldamisest loobumine

„Kokkuvõtte tegemisest loobumise alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me hankida piisavat asjakohast ülevaatuse tõendusmaterjali aluse andmiseks kokkuvõttele. Seetõttu ei avalda me Nova Alfa OÜ 31.12.2013 seisuga koostatud raamatupidamise aastaaruande kohta kokkuvõtet.



Raul Randväli
Vandeaudiitori number 467
Capella Consulting OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 267
Rannamõisa tee 4, Tallinn
21.12.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 787 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	83 103
Kokku	1 870 622
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 870 622
Kokku	1 870 622

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	395804	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TCF Holding OÜ	11467824	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 505506183
E-posti aadress	nd.natademi@gmail.com