

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: NovaAlfa OÜ

registrikood: 11975393

tänava/talu nimi, Mooni 18-53
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 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 investeeringute küsimustel ja lepingute ettevalmistamine, reklaamteenuste osutamine ja firmade esindamine.

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

Missioon, vision ja ühtsed väärtused

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

Strateegia ja tegutsemispõhimõtted

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

Tulemused

NovaAlfa OÜ müügitulu moodustas 2013.aastal 1 426 982 eurot (2012.a. 1 066 000 eurot). Ettevõtte 2013.aasta ärikasumiks on 726 323 eurot (2012.a. ärikasumiks oli 580 051 eurot) ja puhaskasumiks 747 461 eurot (2012.a. oli 608 848 eurot).

Personal

NovaAlfa OÜ-l 2013. majandusaastal oli 1 töötaja. Juhatuse liikmetele 2013.a. jooksul tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

2014.aasta arengud

NovaAlfa OÜ plaan 2014. aastal on jätkata tänast põhitegevust, mille eesmärgiks on käibemahtude ja turuosa kasv ning kasvav rentaablus.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 766	3 517	2
Nõuded ja ettemaksed	1 885 252	1 199 895	3,4
Kokku käibevara	1 898 018	1 203 412	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	46 440	38 250	
Materiaalne põhivara	45 834	0	5
Kokku põhivara	92 274	38 250	
Kokku varad	1 990 292	1 241 662	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	133 121	89 996	
Võlad ja ettemaksed	66 968	108 924	6
Kokku lühiajalised kohustused	200 089	198 920	
Kokku kohustused	200 089	198 920	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 040 058	431 210	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	747 461	608 848	
Kokku omakapital	1 790 203	1 042 742	
Kokku kohustused ja omakapital	1 990 292	1 241 662	

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks
27.12.15
RAUL RANDVÄLI

Julen

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 426 982	1 066 000	8
Muud äritulud	45	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-413 272	-437 590	9
Mitmesugused tegevuskulud	-270 690	-48 359	10
Tööjõukulud	-10 107	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 167	0	
Muud ärikulud	-2 468	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	726 323	580 051	
Muud finantstulud ja -kulud	21 138	28 797	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	747 461	608 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	747 461	608 848	

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks
21.12.15
RAUL RANDVÄL I



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	726 323	580 051	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 166	0	5
Kokku korrigeerimised	4 166	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-143 518	372 421	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 844	61 665	
Kokku rahavood äritegevusest	616 815	1 014 137	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 000	0	5
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-8 190	-38 250	
Antud laenud	-592 501	-1 262 057	
Antud laenude tagasimaksed	0	109 020	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-650 691	-1 191 287	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	43 125	89 271	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	43 125	89 271	
Kokku rahavood	9 249	-87 879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 517	91 396	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 249	-87 879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 766	3 517	2

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS

21.12.15

RAUL RANDVÄL I

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	431 210	433 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)		608 848	608 848
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

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFITSEERIMISEKS
21.12.15 
RAUL RANDVÄLI



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NovaAlfa OÜ 2013.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 alljärgnevatel 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 koosselsus.

Nõuded ja ettemaksed

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).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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 kaasnevat 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 kuuluvas 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 ettevõtte 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:
a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks

21.12.15
RAUL RANDVÄLI



- b. sidusettevõtteid;
 c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütaretevõtted);
 d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
 e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	12 766	3 517

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	1 775 060	1 775 060
Laenunõuded	1 775 060	1 775 060
Ettemaksed	31 000	31 000
Tulevaste perioodide kulud	31 000	31 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 885 252	1 885 252
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 357	15 357
Ostjatelt laekumata arved	15 357	15 357
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 979	1 979
Muud nõuded	1 182 559	1 182 559
Laenunõuded	1 182 559	1 182 559
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 199 895	1 199 895

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks

21.12.15

RAUL RANDVÄL

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	637	1 979
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	637	1 979

Lisa 5 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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	37 124	37 124
Saadud ettemaksed	71 800	71 800
Muud saadud ettemaksed	71 800	71 800
Kokku võlad ja ettemaksed	108 924	108 924

ALLKIRJASTATUD
IDENTIFitseerimiseks
21.12.15
RAUL RANDVÄLI

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	1 426 982	1 066 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 426 982	1 066 000
Kokku müügitulu	1 426 982	1 066 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT teenused		
Kokku müügitulu	1 426 982	1 066 000

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	413 272	437 590
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	413 272	437 590

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	260 605	48 341
Lähetuskulud	10 085	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	270 690	48 359

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

NovaAlfa OÜ osanikele

Meil paluti üle vaadata NovaAlfa OÜ raamatupidamise aastaaruanne, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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

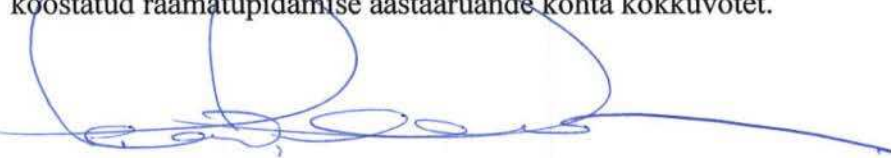
Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. „Kokkuvõtte tegemisest loobumise alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu tõttu ei olnud meil siiski võimalik hankida piisavat asjakohast tõendusmaterjali kokkuvõtte avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

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 31.12.2014 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)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 040 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	747 461
Kokku	1 787 519
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 787 519
Kokku	1 787 519

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1426982	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