

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Nexthaus OÜ

registrikood: 12181064

tänavanimi: Lille tee

maja number: 6

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5289790

e-posti aadress: maik@kompakt.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Nexthaus OÜ on 24.10.2011 asutatud ettevõtte, mille põhitegevuseks on ehitus, kinnisvara ja puhkemajandusalane tegevus. Ettevõtte alustas ehitustegevust Läänemaal Ridala valda ilu ja isikuteenuste hoonete rajamiseks. Hoonete valmimine on plaanis 2016 sügis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9	2	
Nõuded ja ettemaksed	131 712	85 211	2
Kokku käibevara	131 721	85 213	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	37 180	4
Materiaalne põhivara	61 368	0	5
Kokku põhivara	61 368	37 180	
Kokku varad	193 089	122 393	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	39 471	43 153	6
Võlad ja ettemaksed	61 218	1 827	7
Kokku lühiajalised kohustused	100 689	44 980	
Kokku kohustused	100 689	44 980	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 413	104 968	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 987	-27 555	
Kokku omakapital	92 400	77 413	
Kokku kohustused ja omakapital	193 089	122 393	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	11 955	9 146	9
Muud äritulud	5 821	387	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 375	-37 790	10
Mitmesugused tegevuskulud	-895	-426	
Muud ärikulud	-147	-539	
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 359	-29 222	
Intressikulud	-826	-1 055	
Muud finantstulud ja -kulud	2 454	2 722	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 987	-27 555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 987	-27 555	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 359	-29 222
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-5 821	-387
Kokku korrigeerimised	-5 821	-387
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 916	826
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	58 565	-8 943
Kokku rahavood äritegevusest	56 187	-37 726
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-61 368	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-16 000
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	43 000	18 400
Antud laenud	-64 617	-39 415
Antud laenude tagasimaksed	30 487	32 015
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 498	-5 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 510	76 174
Saadud laenude tagasimaksed	-22 192	-33 021
Makstud intressid	0	-465
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 682	42 688
Kokku rahavood	7	-38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	40
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7	-38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	104 968	104 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 555	-27 555
31.12.2014	2 500	-2 500	77 413	77 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 987	14 987
31.12.2015	2 500	-2 500	92 400	92 400

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nexthaus OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Nexthaus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud arude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osajuhingu juhatuse;
- Ettevõtte tegevjuhtkond;
- Eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 971	9 971	3
Muud nõuded	121 741	121 741	
Laenunõuded	116 246	116 246	
Intressinõuded	5 495	5 495	
Kokku nõuded ja ettemaksed	131 712	131 712	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56	56	3
Muud nõuded	85 155	85 155	
Laenunõuded	82 115	82 115	
Intressinõuded	3 040	3 040	
Kokku nõuded ja ettemaksed	85 211	85 211	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 916	56	698
Intress			539
Ettemaksukonto jääk	55	0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 971	56	1 237

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	39 193	39 193
Jääkmaksumus	39 193	39 193
Ostud ja parendused	16 000	16 000
Müügid	-18 013	-18 013
31.12.2014		
Soetusmaksumus	37 180	37 180
Jääkmaksumus	37 180	37 180
Müügid	-37 180	-37 180
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	43 000	18 400

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
	Lõpetamata projektid		
Ostud ja parendused	61 368	61 368	61 368
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	61 368	61 368	61 368
31.12.2015			
Soetusmaksumus	61 368	61 368	61 368
Jääkmaksumus	61 368	61 368	61 368

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osaniku laen	12 158	12 158			0%	EUR	31.12.2016
Juriidilise isiku laen	18 540	18 540			2%	EUR	31.12.2016
Juriidilise isiku laen	8 773	8 773			3%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	39 471	39 471					
Laenukohustused kokku	39 471	39 471					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Osaniku laen	6 613	6 613			0	EUR	30.12.2015
Juriidilise isiku laen	36 540	36 540			2	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	43 153	43 153					
Laenukohustused kokku	43 153	43 153					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 802	59 802
Muud võlad	1 416	1 416
Intressivõlad	1 416	1 416
Kokku võlad ja ettemaksed	61 218	61 218

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	1 237	1 237
Muud võlad	590	590
Intressivõlad	590	590
Kokku võlad ja ettemaksed	1 827	1 827

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus 2500.00		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 955	9 146
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 955	9 146
Kokku müügitulu	11 955	9 146
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	11 955	9 146
Kokku müügitulu	11 955	9 146

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	572	24 268
Alltöövõtetutööd	2 750	13 392
Muud	53	130
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 375	37 790

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal tööjõukulud puudusid.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		12 158		6 613
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	116 246	8 773	82 116	0

2015	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				5 737	192
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 306	64 617	30 487	8 773	
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 308	7 000	24 134		17 521
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 106	25 015			

Aruandeaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2016

Nexthaus OÜ (registrikood: 12181064) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIK TEIV	Juhatuse liige	11.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 987
Kokku	92 400

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 987
Kokku	92 400

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	11955	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maik Teiv	38108290016	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5289790
E-posti aadress	maik@kompakt.ee