

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: NDA Invest OÜ

registrikood: 12550220

tänavaja talu nimi, K. Kärberi tn. 4-212

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13812

telefon: +372 53403952

e-posti aadress: roman@moneytrade.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Intressikulud	12
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2014. aastal oli firma tegevus stabiilne.

Põhitegevusalaks on äri- ja juhtimisalane nõustamine.

2014. aastal oli tehtud kuulutused seotud tegevuse jätkamisega, kuid ei ole saadud müügitulu.

Juhatus koosnes majandusaastal ühest liikmest, kes tegutses ka tegevjuhina. Juhatusel liikmele aruandeperioodil töötasu, preemiat või muid tasusi ei arvestatud ning välja ei makstud.

Järgneval 2015. aastal on plaanis jätkata ettevõtte stabiilset arengut ning ei ole ette näha alustamist uute valdkondadega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4	11	2
Nõuded ja ettemaksed	3 664	0	3
Kokku käibevara	3 668	11	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	202 845	169 200	3
Kokku põhivara	202 845	169 200	
Kokku varad	206 513	169 211	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	493	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	493	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	203 905	168 035	5
Võlad ja ettemaksed	3 210	2 042	6
Kokku pikaajalised kohustused	207 115	170 077	
Kokku kohustused	207 608	170 077	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-866	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-229	-866	
Kokku omakapital	-1 095	-866	
Kokku kohustused ja omakapital	206 513	169 211	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	09.10.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-388	-24	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-388	-24	
Intressikulud	-7 890	-2 042	7
Muud finantstulud ja -kulud	8 049	1 200	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-229	-866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-229	-866	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	09.10.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-388	-24	
Kokku rahavood äritegevusest	-388	-24	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-57 760	-168 000	4
Antud laenude tagasimaksed	27 758	0	4
Laekunud intressid	742	0	4,8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 260	-168 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	60 300	168 035	5
Saadud laenude tagasimaksed	-24 430	0	5
Makstud intressid	-6 229	0	6,7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	29 641	168 035	
Kokku rahavood	-7	11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7	11	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4	11	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.10.2013	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-866	-866
31.12.2013	2 500	-2 500	-866	-866
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-229	-229
31.12.2014	2 500	-2 500	-1 095	-1 095

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NDA Invest OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mis täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendeid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 juba korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

OÜ NDA Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	4	11
Kokku raha	4	11

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	206 509	3 664	202 845	4
Laenunõuded	198 002	3 510	194 492	
Intressinõuded	8 507	154	8 353	
Kokku nõuded ja ettemaksed	206 509	3 664	202 845	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	169 200	0	169 200	4
Laenunõuded	168 000	0	168 000	
Intressinõuded	1 200	0	1 200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	169 200		169 200	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	198 002	3 510	194 492				
Laenu nõude juriidilise isikule vastu	194 492	0	194 492	5%	euro	06.12.2018	
Laenu nõude eraisiku vastu	3 510	3 510	0	5%	euro	31.12.2015	
Intressinõuded	8 507	154	8 353				8
Intresside nõude juriidilise isiku vastu	8 353	0	8 353				
Intresside nõude eraisiku vastu	154	154	0				
Kokku muud nõuded	206 509	3 664	202 845				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	168 000	0	168 000				
Laenu nõude juriidilise isikule vastu	168 000	0	168 000	5%	euro	06.12.2018	
Laenu nõude eraisiku vastu	0	0	0	-	-	-	
Intressinõuded	1 200	0	1 200				8
Intresside nõude juriidilise isiku vastu	1 200	0	1 200				
Intresside nõude eraisiku vastu	0	0	0				
Kokku muud nõuded	169 200	0	169 200				

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilise isiku laenu nõude	203 905		203 905		9%	euro	01.12.2018
Juriidilise isiku laenu nõude	0		0		-	-	-
Pikaajalised laenud kokku	203 905		203 905				
Laenukohustused kokku	203 905		203 905				

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilise isiku laenu nõude	148 075		148 075		9%	euro	01.12.2018
Juriidilise isiku laenu nõude	19 960		19 960		5%	euro	20.11.2018
Pikaajalised laenud kokku	168 035		168 035				
Laenukohustused kokku	168 035		168 035				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud võlad	3 703	493	3 210	
Intressivõlad	3 703	493	3 210	5,7
Kokku võlad ja ettemaksed	3 703	493	3 210	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud võlad	2 042	0	2 042	
Intressivõlad	2 042	0	2 042	5,7
Kokku võlad ja ettemaksed	2 042	0	2 042	

Lisa 7 Intressikulud

(eurodes)

	2014	09.10.2013 - 31.12.2013
Intressikulu laenudelt	-7 890	-2 042
Kokku intressikulud	-7 890	-2 042

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	09.10.2013 - 31.12.2013
Intressitulud laenudelt	8 049	1 200
Kokku muud finantstulud ja -kulud	8 049	1 200

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	149 921	0	92 815

2014	Ostud	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	-7 505	0	0	0	60 300	-10 699

09.10.2013 - 31.12.2013	Ostud	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	-950	0	0	0	91 865	0

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Olulised sündmused

2014.aasta majandusaruanne perioodi koostamisel olulisi sündmused ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

NDA Invest OÜ (registrikood: 12550220) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN TŠERKESOV	Juhatuse liige	28.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-866
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-229
Kokku	-1 095

Juhatus teeb kõik võimalikke ärisammu kasumi saamiseks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Tšerkesov	37905300337	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53403952
E-posti aadress	roman@moneytrade.ee