

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Nordassets

registrikood: 11427523

tänavatalu nimi, Toompuiestee 33a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthnumber: 10149

maakond: Harju maakond

telefon: 6 502 200

faks: 6 502 201

e-posti aadress: info@aconto.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Nordassets asutati 2007. aastal. Ettevõtte peamiste tegevuseesmärkidenä nägid omanikud kinnisvara soetamist ja arendamist, et teenida tulu nende objektide üürileandmisest või saada kasu kinnisvara turuväärtuse kasvust.

Tegevuse esimesel aastal omandati kinnistu Rae vallas kinnisvara arendamise eesmärgil, kuid müüdi 2008. aastal.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Nordassets 2009.a. majandusaasta netokasumiks kujunes 2,5 mln krooni (2008: netokahjum 2,4 mln krooni). Ettevõtte aruandeaasta üldhalduskulud olid 2 tuhat krooni (2008: 1,2 mln krooni) krooni ja finantskulud 233 tuhat krooni (2008: 1,2 mln krooni).

Personal

Ettevõttes ei töötanud aruandeaastal ühtegi töötajat. Tegevjuhile ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Vastavalt olemasolevatele lepingutele juhatuse liikmetele nende ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Nordassets tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Nordassets finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Nordassets on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 180	300 243	2
Nõuded ja ettemaksed	2 716 490	2 706 140	3
Kokku käibevara	2 762 670	3 006 383	
Kokku varad	2 762 670	3 006 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 678 551	0	4
Võlad ja ettemaksed	0	5 387 845	
Kokku lühiajalised kohustused	2 678 551	5 387 845	
Kokku kohustused	2 678 551	5 387 845	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 423 462	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 465 581	-2 423 462	
Kokku omakapital	84 119	-2 381 462	
Kokku kohustused ja omakapital	2 762 670	3 006 383	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Muud äritulud	2 700 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 965	-1 176 828
Ärikasum (-kahjum)	2 698 035	-1 176 828
Finantstulud ja -kulud	-232 454	-1 246 634
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 465 581	-2 423 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 465 581	-2 423 462

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 698 035	-1 176 828
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 045 114	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-43 081	5 387 845
Laekunud intressid	97	70
Makstud intressid	0	-1 262 844
Kokku rahavood äritegevusest	-5 390 063	2 948 243
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-2 690 000
Antud laenude tagasimaksed	2 690 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 690 000	-2 690 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 446 000	24 794 071
Saadud laenude tagasimaksed	0	-24 794 071
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 446 000	2 000
Kokku rahavood	-254 063	260 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	300 243	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-254 063	260 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 180	300 243

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-2 423 462	-2 423 462
Emiteeritud osakapital	2 000		2 000
31.12.2008	42 000	-2 423 462	-2 381 462
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		2 465 581	2 465 581
31.12.2009	42 000	42 119	84 119

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nordassets OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. 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 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.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	40 000	40 000
Arvelduskontod	6 180	260 243
Kokku raha	46 180	300 243

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	350	0
Muud nõuded	2 700 000	0
Lühiajaline laen, tähtaeg 20.01.2009	0	2 690 000
Laenuintress 12%	16 140	16 140
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 716 490	2 706 140

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	2 446 000		2 446 000	
Pikaajalised laenud kokku	2 446 000		2 446 000	
Muud laenukohustused				
Laenuintressid 10%	232 551		232 551	
Muud laenukohustused kokku	232 551		232 551	
Laenukohustused kokku	2 678 551		2 678 551	

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	5	5
Osade nimiväärtus (kroonides)		
100 krooni		

Vastavalt Nordassets OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 716 140	2 678 551	2 706 140	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud				360 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 700 000	232 551	16 140	1 355 096

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Nordassets (registrikood: 11427523) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAUR KIVISTIK	Juhatuse liige	10.05.2010
INDREK PRANTS	Juhatuse liige	20.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 423 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 465 581
Kokku	42 119
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 200
Kokku	4 200

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Entacom	10723254	Toompuiestee 33A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11200 EEK
Osaühing Relaxor	10715266	Viimsi tee 29, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11200 EEK
Osaühing Trebicom	10716225	Toompuiestee 33a, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11200 EEK
Osaühing Borum Kaubandus	10681254	Valge 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4200 EEK
osaühing MP-Logistics	10115846	Pajumäe talu	4200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	laur@aconto.ee
Mobiiltelefon	+372 5015869