

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Nordassets

registrikood: 11427523

tänavatalu nimi, Toompuiestee 33a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10149

e-posti aadress: info@aconto.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	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

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

Aruandeaastal omandati kinnistu Rae vallas kinnisvara arendamise eesmärgil.

OÜ Nordassets 2012.a. majandusaasta netojakjumiks kujunes 13 494 eurot (2011: netokahjum 301 eurot).

Ettevõtte varad moodustasid seisuga 31.12.2012 663 169 eurot (31.12.2011: 15 358 eurot ja omakapital -1 716 eurot (31.12.2011: 11 448 eurot).

Ettevõttes ei töötanud aruandeaastal ühtegi töötajat. Tegevjuhile ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 615	2 576
Nõuded ja ettemaksed	0	12 782
Kokku käibevara	2 615	15 358
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	660 554	0
Kokku põhivara	660 554	0
Kokku varad	663 169	15 358
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	664 885	3 910
Kokku lühiajalised kohustused	664 885	3 910
Kokku kohustused	664 885	3 910
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	2 670
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 778	9 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 494	-301
Kokku omakapital	-1 716	11 448
Kokku kohustused ja omakapital	663 169	15 358

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused tegevuskulud	-13 494	-301
Ärikasum (kahjum)	-13 494	-301
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 494	-301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 494	-301

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-13 494	-301
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	12 782	0
Kokku korrigeerimised	12 782	0
Kokku rahavood äritegevusest	-712	-301
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-563 854	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-563 854	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	564 527	0
Saadud laenude tagasimaksed	-252	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	330	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	564 605	0
Kokku rahavood	39	-301
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 576	2 877
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39	-301
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 615	2 576

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	9 065	11 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-301	-301
Muud muutused omakapitalis	-14	14	0
31.12.2011	2 670	8 778	11 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-13 494	-13 494
Emiteeritud osakapital	330		330
31.12.2012	3 000	-4 716	-1 716

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nordassets OÜ 2012. 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 eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris äriühing alates

01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK / EUR.

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 laekuvas 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 kuuluvas 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

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	59	20
Kokku raha	2 615	2 576

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaliseid laenud	660 975	660 975		
Lühiajalised laenud kokku	660 975	660 975		
Muud laenukohustused				
Laenuintressid 10%	3 910	3 910		
Muud laenukohustused kokku	3 910	3 910		
Laenukohustused kokku	664 885	664 885		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laenuintressid 10%	3 910	3 910		
Muud laenukohustused kokku	3 910	3 910		
Laenukohustused kokku	3 910	3 910		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 000	2 670
Osade arv (tk)	6	5

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 910		3 910
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0		12 782	

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

Osaühing Nordassets (registrikood: 11427523) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARMIN KÕOMÄGI	Juhatuse liige	12.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 494
Kokku	-4 716

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raidmont Holding OÜ	12323027	Valge 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	285 EUR
Raidmont Holding OÜ	12323027	Valge 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	285 EUR
Osaühing Trebicom	10716225	Toompuiestee 33a	760 EUR
Osaühing Relaxor	10715266	Viimsi tee 29, Tallinn, Harju maakond, Eesti	760 EUR
Osaühing Entacom	10723254	Toompuiestee 33A	760 EUR
Mait Miller	37303050250		150 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@aconto.ee