

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Norete Grupp OÜ

registrikood: 11942544

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 263

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11615

telefon: +372 5252370, +372 6724803

e-posti aadress: info@norete.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Norete Grupp OÜ põhitegevusalaks on ehitustööde teostamine ja projektijuhtimine.

2012. aasta suurimateks klientideks olid Elteks Ehitus OÜ, Riigi Kinnisvara AS ja Haveli Invest OÜ.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 291	10 908	2
Nõuded ja ettemaksed	62 931	34 303	3
Kokku käibevara	86 222	45 211	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	89 483	15 591	6
Immateriaalne põhivara	109	186	7
Kokku põhivara	89 592	15 777	
Kokku varad	175 814	60 988	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 273	1 919	
Võlad ja ettemaksed	70 187	28 320	9
Kokku lühiajalised kohustused	71 460	30 239	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	51 430	9 650	
Kokku pikaajalised kohustused	51 430	9 650	
Kokku kohustused	122 890	39 889	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 543	-1 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 825	20 156	
Kokku omakapital	52 924	21 099	
Kokku kohustused ja omakapital	175 814	60 988	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	687 354	437 857
Muud äritulud	80	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-241 337	-139 659
Mitmesugused tegevuskulud	-268 941	-235 288
Tööjõukulud	-135 346	-40 148
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 764	-1 154
Muud ärikulud	-4	-227
Ärikasum (kahjum)	36 042	21 381
Finantstulud ja -kulud	-4 217	-1 225
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 825	20 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 825	20 156

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 042	21 381
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 764	1 154
Kokku korrigeerimised	5 764	1 154
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 267	-33 237
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	48 506	13 636
Muud rahavood äritegevusest	-3 672	-1 021
Kokku rahavood äritegevusest	51 373	1 913
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 320	-2 597
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-25 010	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 330	-2 597
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 115	-2 764
Makstud intressid	-545	-204
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 660	-2 968
Kokku rahavood	12 383	-3 652
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 908	14 560
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 383	-3 652
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 291	10 908

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-1 613	943
Aruandeaasta kasum (kahjum)		20 156	20 156
31.12.2011	2 556	18 543	21 099
Aruandeaasta kasum (kahjum)		31 825	31 825
31.12.2012	2 556	50 368	52 924

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Norete Grupp OÜ 2012 aasta aataaruanne 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 aruandes on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimalise korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ja maksumus alates 256 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 256 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100 % -liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 256

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8	1 203
Kassa	8	1 203
Arvelduskontod	23 283	9 705
SEB arvelduskonto	23 283	9 705
Kokku raha	23 291	10 908

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	61 180	61 180		
Ostjatelt laekumata arved	61 180	61 180		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 559	1 559		
Ettemaksed	192	192		
Muud makstud ettemaksed	192	192		
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 931	62 931		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	25 912			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 199			
Ettemaksed	192			
Muud makstud ettemaksed	192			
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 303			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	61 180	25 912
Kokku nõuded ostjate vastu	61 180	25 912

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1
Käibemaks		4 188	8 066	
Üksikisiku tulumaks		1 968		514
Sotsiaalmaks		4 419		1 292
Kohustuslik kogumispension		189		36
Töötuskindlustusmaksed		563		164
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 559	461	133	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 559	11 788	8 199	2 007

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused		14 333		2 342	16 675	16 675
Amortisatsioonikulu		-956		-128	-1 084	-1 084
31.12.2011						
Soetusmaksumus		14 333		2 342	16 675	16 675
Akumuleeritud kulum		-956		-128	-1 084	-1 084
Jääkmaksumus		13 377		2 214	15 591	15 591
Ostud ja parendused	25 010	50 250	457	3 862	54 569	79 579
Amortisatsioonikulu	-417	-4 316	-53	-901	-5 270	-5 687
31.12.2012						
Soetusmaksumus	25 010	64 583	457	6 204	71 244	96 254
Akumuleeritud kulum	-417	-5 272	-53	-1 029	-6 354	-6 771
Jääkmaksumus	24 593	59 311	404	5 175	64 890	89 483

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	256	256
Amortisatsioonikulu	-70	-70
31.12.2011		
Soetusmaksumus	256	256
Akumuleeritud kulum	-70	-70
Jääkmaksumus	186	186
Amortisatsioonikulu	-77	-77
31.12.2012		
Soetusmaksumus	256	256
Akumuleeritud kulum	-147	-147
Jääkmaksumus	109	109

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance Estonia AS	3 715	973	2 742	
Nordea Finance Estonia AS	3 873	966	2 907	
Nordea Finance Estonia AS	3 285	691	2 594	
Nordea Finance Estonia AS	14 625	2 725	11 900	
Nordea Finance Estonia AS	14 625	2 725	11 900	
Kapitalirendikohustused kokku	40 123	8 080	32 043	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nordea Finance Estonia AS	4 643	928	3 715	
Nordea Finance Estonia AS	4 864	991	3 873	
Kapitalirendikohustused kokku	9 507	1 919	7 588	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	34 641			
Võlad töövõtjatele	10 911			
Maksuvõlad	11 788			
Muud võlad	12 847			
Muud viitvõlad	12 847			
Kokku võlad ja ettemaksed	70 187			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	22 742			
Võlad töövõtjatele	3 275			
Maksuvõlad	2 007			
Kokku võlad ja ettemaksed	28 024			

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	101 327	29 872
Sotsiaalmaksud	33 053	9 858
Pensionikulu	1 365	418
Kokku tööjõukulud	135 745	40 148
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	8

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	10 193	11 319

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2013

Norete Grupp OÜ (registrikood: 11942544) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK ROOP	Juhatuse liige	23.07.2013
JAN-ERIK MÄLL	Juhatuse liige	23.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 825
Kokku	50 368
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	687354	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Roop	38312095721		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6724803
Mobiiltelefon	+372 5252370
E-posti aadress	info@norete.ee