

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ NORDEKIVI

**registrikood:** 11441523

**tänava/talu nimi, A. Kapi tn 3-13  
maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10136

**telefon:** +372 5053649

**e-posti aadress:** sten@tikk.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 ettemaksud	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

## Tegevusaruanne

Nordekivi OÜ on erinevatele investeeringutele keskendunud ettevõtte. 2011. a. ettevõtte tegevus ei muutunud, tehti mitu uut investeeringut, jätkati tööd olemasolevatega. 2012. a. on plaanis tegevust jätkata.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 728	27 929
Nõuded ja ettemaksud	600 315	321 147
<b>Kokku käibevara</b>	<b>605 043</b>	<b>349 076</b>
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	25 143	25 143
Kinnisvarainvesteeringud	225 126	186 648
Materiaalne põhivara	25 732	10 918
<b>Kokku põhivara</b>	<b>276 001</b>	<b>222 709</b>
<b>Kokku varad</b>	<b>881 044</b>	<b>571 785</b>
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	328 639	235 324
Võlad ja ettemaksud	37 846	23 985
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>366 485</b>	<b>259 309</b>
<b>Kokku kohustused</b>	<b>366 485</b>	<b>259 309</b>
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Ülekurss	180 231	180 231
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 207	34 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 083	84 279
<b>Kokku omakapital</b>	<b>514 559</b>	<b>312 476</b>
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>881 044</b>	<b>571 785</b>

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	129 372	0
Muud äritulud	13 587	2 797
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 210	0
Mitmesugused tegevuskulud	-7 689	-5 851
Tööjõukulud	0	-6 553
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 407	-4 103
Muud ärikulud	0	-4
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>110 653</b>	<b>-13 714</b>
Finantstulud ja -kulud	91 430	97 993
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>202 083</b>	<b>84 279</b>
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>202 083</b>	<b>84 279</b>

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
<b>Rahavood äritegevusest</b>		
Ärikasum (kahjum)	110 653	-13 714
<b>Korrigeerimised</b>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 407	4 103
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-14 688	0
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>-9 281</b>	<b>4 103</b>
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 905	-9 651
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 861	80
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>95 328</b>	<b>-19 182</b>
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-58 700	-11 211
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-23 865
Antud laenud	-419 142	-222 066
Antud laenude tagasimaksud	160 073	15 315
Laekunud intressid	122 378	50 302
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	63 919
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-195 391</b>	<b>-127 606</b>
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>		
Saadud laenud	193 000	135 843
Saadud laenude tagasimaksud	-99 685	-2 876
Makstud intressid	-17 480	-404
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>75 835</b>	<b>132 563</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-24 228</b>	<b>-14 225</b>
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	27 929	42 154
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-24 228</b>	<b>-14 225</b>
Valuutakursside muutuste mõju	1 027	0
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	4 728	27 929

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2009</b>	12 782	180 231	256	34 928	228 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	84 279	84 279
<b>31.12.2010</b>	12 782	180 231	256	119 207	312 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)				202 083	202 083
<b>31.12.2011</b>	12 782	180 231	256	321 290	514 559

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja arveldusarvetel olevat sularaha.

### Nõuded ja ettemaksud

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida kontsern hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses miinus akumuleeritud kulum ja allahindlused väärtuse langusest.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Suuremate ostude puhul määratakse igal üksikul juhul eraldi, kas ostetud vara võetakse arvele põhivarana või kantakse kulusse. Samuti määratakse igal üksikul juhul põhivarale rakendatav amortisatsioon.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

### 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.

### Seotud osapooled

Nordekivi OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- b. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.



## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	27 560	0
Ostjatelt laekumata arved	27 560	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0
Muud nõuded	570 759	319 153
Laenuõuded	567 579	308 318
Intressinõuded	3 180	1 184
Viitlaekumised	0	9 651
Ettemaksed	1 994	1 994
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>600 315</b>	<b>321 147</b>

## Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
<b>31.12.2009</b>		
Soetusmaksumus	190 457	190 457
<b>Jääkmaksumus</b>	190 457	190 457
Amortisatsioonikulu	-3 809	-3 809
<b>31.12.2010</b>		
Soetusmaksumus	190 457	190 457
Akumuleeritud kulum	-3 809	-3 809
<b>Jääkmaksumus</b>	186 648	186 648
Ostud ja parendused	55 812	55 812
Müügid	-13 313	-13 313
Amortisatsioonikulu	-4 021	-4 021
<b>31.12.2011</b>		
Soetusmaksumus	232 956	232 956
Akumuleeritud kulum	-7 830	-7 830
<b>Jääkmaksumus</b>	225 126	225 126

## Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	5 957	973	6 930	4 282	11 212
Amortisatsioonikulu	-99	-195	-294	0	-294
<b>31.12.2010</b>					
Soetusmaksumus	5 957	973	6 930	4 282	11 212
Akumuleeritud kulum	-99	-195	-294	0	-294
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>5 858</b>	<b>778</b>	<b>6 636</b>	<b>4 282</b>	<b>10 918</b>
Ostud ja parendused				16 200	16 200
Amortisatsioonikulu	-1 191	-195	-1 386	0	-1 386
<b>31.12.2011</b>					
Soetusmaksumus	5 957	973	6 930	20 482	27 412
Akumuleeritud kulum	-1 290	-390	-1 680	0	-1 680
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>4 667</b>	<b>583</b>	<b>5 250</b>	<b>20 482</b>	<b>25 732</b>

## Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud	328 639	328 639		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	328 639	328 639		
<b>Laenukohustused kokku</b>	328 639	328 639		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud	235 324	235 324		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	235 324	235 324		
<b>Laenukohustused kokku</b>	235 324	235 324		

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	80
Saadud ettemaksed	14 016	0
Intressivõlad	23 830	23 905
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>37 846</b>	<b>23 985</b>

## Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	4 876
Sotsiaalmaksud	0	1 677
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>0</b>	<b>6 553</b>
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	277 605	262 230	20 096	144 537

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2015

**OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	01.04.2015

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 083
<b>Kokku</b>	<b>321 290</b>
Jaotamine	
<b>Kokku</b>	<b>321 290</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	129372	100.00%	Jah

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5053649
E-posti aadress	sten@tikk.ee