

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ NORDEKIVI

registrikood: 11441523

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 ettemaksed	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Nordekivi OÜ on erinevatele investeeringutele keskendunud ettevõtte. 2013. a. ettevõtte tegevus ei muutunud, tehti mitu uut investeeringut, jätkati tööd olemasolevatega. 2014. a. on plaanis tegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	2 549	11 315
Nõuded ja ettemaksed	827 808	1 073 548
Kokku käibevara	830 357	1 084 863
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	28 949	25 143
Kinnisvarainvesteeringud	589 172	346 967
Materiaalne põhivara	40 726	42 412
Kokku põhivara	658 847	414 522
Kokku varad	1 489 204	1 499 385
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 023 491	745 404
Võlad ja ettemaksed	169 142	68 237
Kokku lühiajalised kohustused	1 192 633	813 641
Kokku kohustused	1 192 633	813 641
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Ülekurss	180 231	180 231
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	492 475	321 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-389 173	171 185
Kokku omakapital	296 571	685 744
Kokku kohustused ja omakapital	1 489 204	1 499 385

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	121 000	121 541
Muud äritulud	110 501	1 365
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 105
Mitmesugused tegevuskulud	-16 440	-16 826
Tööjõukulud	0	-8 146
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 345	-6 345
Muud ärikulud	-630 320	-3 533
Kokku ärikasum (-kahjum)	-421 604	86 951
Intressikulud	32 431	84 234
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-389 173	171 185
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-389 173	171 185

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-421 604	86 951
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 345	6 345
Kasum (kahjum) põhivara müügist	40 500	0
Muud korrigeerimised	603 408	0
Kokku korrigeerimised	650 253	6 345
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 588	18 429
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 743	30 391
Kokku rahavood äritegevusest	286 980	142 116
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-453 364	-144 866
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	197 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-8 750	0
Antud laenud	-827 600	-942 627
Antud laenude tagasimaksed	486 451	450 971
Laekunud intressid	96 561	115 325
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-509 702	-521 197
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	339 050	447 165
Saadud laenude tagasimaksed	-60 964	-30 400
Makstud intressid	-64 130	-31 097
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	213 956	385 668
Kokku rahavood	-8 766	6 587
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 315	4 728
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 766	6 587
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 549	11 315

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	12 782	180 231	256	321 290	514 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)				171 185	171 185
31.12.2012	12 782	180 231	256	492 475	685 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-389 173	-389 173
31.12.2013	12 782	180 231	256	103 302	296 571

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 kassas ja arveldusarvetel olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

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 hoitakse (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 akumulieeritud 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)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	-167 723	-167 723
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-167 723	-167 723
Muud nõuded	995 531	995 531
Laenunõuded	964 630	964 630
Intressinõuded	30 901	30 901
Kokku nõuded ja ettemaksed	827 808	827 808
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1 073 548	1 073 548
Laenunõuded	1 059 235	1 059 235
Intressinõuded	14 313	14 313
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 073 548	1 073 548

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	232 956	232 956
Akumuleeritud kulum	-7 830	-7 830
Jääkmaksumus	225 126	225 126
Ostud ja parendused	126 500	126 500
Amortisatsioonikulu	-4 659	-4 659
31.12.2012		
Soetusmaksumus	359 456	359 456
Akumuleeritud kulum	-12 489	-12 489
Jääkmaksumus	346 967	346 967
Ostud ja parendused	453 364	453 364
Müügid	-206 500	-206 500
Amortisatsioonikulu	-4 659	-4 659
31.12.2013		
Soetusmaksumus	606 320	606 320
Akumuleeritud kulum	-17 148	-17 148
Jääkmaksumus	589 172	589 172

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 957	973	6 930	20 482	27 412
Akumuleeritud kulum	-1 290	-390	-1 680	0	-1 680
Jääkmaksumus	4 667	583	5 250	20 482	25 732
Ostud ja parendused	3 600		3 600	14 766	18 366
Amortisatsioonikulu	-1 491	-195	-1 686		-1 686
31.12.2012					
Soetusmaksumus	9 557	973	10 530	35 248	45 778
Akumuleeritud kulum	-2 781	-585	-3 366	0	-3 366
Jääkmaksumus	6 776	388	7 164	35 248	42 412
Amortisatsioonikulu	-1 491	-195	-1 686		-1 686
31.12.2013					
Soetusmaksumus	9 557	973	10 530	35 248	45 778
Akumuleeritud kulum	-4 272	-780	-5 052	0	-5 052
Jääkmaksumus	5 285	193	5 478	35 248	40 726

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud	1 023 491	1 023 491		
Lühiajalised laenud kokku	1 023 491	1 023 491		
Laenukohustused kokku	1 023 491	1 023 491		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud	745 404	745 404		
Lühiajalised laenud kokku	745 404	745 404		
Laenukohustused kokku	745 404	745 404		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 523	40 523
Muud võlad	110 259	110 259
Intressivõlad	110 259	110 259
Saadud ettemaksed	18 360	18 360
Tulevaste perioodide tulud	18 360	18 360
Kokku võlad ja ettemaksed	169 142	169 142
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud võlad	51 437	51 437
Intressivõlad	51 437	51 437
Saadud ettemaksed	16 800	16 800
Tulevaste perioodide tulud	16 800	16 800
Kokku võlad ja ettemaksed	68 237	68 237

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	0	6 061
Sotsiaalmaksud	0	2 085
Kokku tööjõukulud	0	8 146
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	668 537	591 868	632 205	411 530

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.12.2015

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET TIKK	Juhatuse liige	23.12.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	492 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-389 173
Kokku	103 302

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	121000	100.00%	Jah

Sidevahendid

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