

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ NORDEKIVI

registrikood: 11441523

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Nordekivi OÜ on erinevatele investeeringutele keskendunud ettevõtte. 2014. a. ettevõtte tegevus ei muutunud, tehti mitu uut investeeringut, jätkati tööd olemasolevatega. 2015. a. on plaanis tegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	1 804	2 549
Nõuded ja ettemaksed	687 062	827 808
Kokku käibevara	688 866	830 357
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	90 112	28 949
Kinnisvarainvesteeringud	354 513	589 172
Materiaalne põhivara	48 359	40 726
Kokku põhivara	492 984	658 847
Kokku varad	1 181 850	1 489 204
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	540 591	1 023 491
Võlad ja ettemaksed	168 101	169 142
Kokku lühiajalised kohustused	708 692	1 192 633
Kokku kohustused	708 692	1 192 633
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Ülekurss	180 231	180 231
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 302	492 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 587	-389 173
Kokku omakapital	473 158	296 571
Kokku kohustused ja omakapital	1 181 850	1 489 204

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	156 930	121 000
Muud äritulud	30 000	110 501
Mitmesugused tegevuskulud	-13 140	-16 440
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 765	-6 345
Muud ärikulud	-2 201	-630 320
Kokku ärikasum (-kahjum)	164 824	-421 604
Intressikulud	11 807	32 431
Muud finantstulud ja -kulud	-44	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	176 587	-389 173
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 587	-389 173

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	164 824	-421 604
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 765	6 345
Kasum (kahjum) põhivara müügist	30 000	40 500
Muud korrigeerimised	0	603 408
Kokku korrigeerimised	36 765	650 253
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 410	16 588
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-36 486	41 743
Kokku rahavood äritegevusest	180 513	286 980
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 737	-453 364
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	197 000
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	230 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-61 163	-8 750
Antud laenud	-207 500	-827 600
Antud laenude tagasimaksed	345 593	486 451
Laekunud intressid	61 981	96 561
Kokku rahavood investeerimistegevusest	359 174	-509 702
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	47 700	339 050
Saadud laenude tagasimaksed	-530 600	-60 964
Makstud intressid	-57 532	-64 130
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-540 432	213 956
Kokku rahavood	-745	-8 766
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 549	11 315
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-745	-8 766
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 804	2 549

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				176 587	176 587
31.12.2014	12 782	180 231	256	279 889	473 158

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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	-152 603	-152 603
Ostjatelt laekumata arved	15 120	15 120
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-167 723	-167 723
Muud nõuded	839 375	839 375
Laenunõuded	788 797	788 797
Intressinõuded	50 578	50 578
Ettemaksed	290	290
Tulevaste perioodide kulud	290	290
Kokku nõuded ja ettemaksed	687 062	687 062
	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

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Müügid	-230 000	-230 000
Amortisatsioonikulu	-4 659	-4 659
31.12.2014		
Soetusmaksumus	376 320	376 320
Akumuleeritud kulum	-21 807	-21 807
Jääkmaksumus	354 513	354 513

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused				9 737	9 737
Muud ostud ja parendused				9 737	9 737
Amortisatsioonikulu	-1 911	-193	-2 104		-2 104
31.12.2014					
Soetusmaksumus	9 557	973	10 530	44 985	55 515
Akumuleeritud kulum	-6 183	-973	-7 156	0	-7 156
Jääkmaksumus	3 374	0	3 374	44 985	48 359

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud	540 591	540 591		
Lühiajalised laenud kokku	540 591	540 591		
Laenukohustused kokku	540 591	540 591		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 917	4 917
Muud võlad	145 704	145 704
Intressivõlad	145 704	145 704
Saadud ettemaksed	17 480	17 480
Tulevaste perioodide tulud	17 480	17 480
Kokku võlad ja ettemaksed	168 101	168 101
	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	590 463	274 570	668 537	591 868

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.12.2015

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET TIKK	Juhatuse liige	29.12.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	176 587
Kokku	279 889

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	150050	95.62%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6880	4.38%	Ei

Sidevahendid

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