

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**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. 2015. a. ettevõtte tegevus ei muutunud, tehti mitu uut investeeringut, jätkati tööd olemasolevatega. 2016. a. on plaanis tegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 704	1 804	
Nõuded ja ettemaksed	2 324	687 062	2
Kokku käibevara	14 028	688 866	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	64 969	90 112	
Nõuded ja ettemaksed	909 208	0	2
Kinnisvarainvesteeringud	448 161	354 513	3
Materiaalne põhivara	53 547	48 359	4
Kokku põhivara	1 475 885	492 984	
Kokku varad	1 489 913	1 181 850	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	540 591	5
Võlad ja ettemaksed	199 662	168 101	6
Kokku lühiajalised kohustused	199 662	708 692	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	787 101	0	5
Võlad ja ettemaksed	23 121	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	810 222	0	
Kokku kohustused	1 009 884	708 692	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	7
Ülekurss	180 231	180 231	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 889	103 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 871	176 587	
Kokku omakapital	480 029	473 158	
Kokku kohustused ja omakapital	1 489 913	1 181 850	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	124 560	156 930	
Muud äritulud	9 857	30 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 908	-13 140	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 471	-6 765	
Muud ärikulud	-118 869	-2 201	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-25 831	164 824	
Intressikulud	32 702	11 807	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-44	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 871	176 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 871	176 587	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 831	164 824
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 471	6 765
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	30 000
Muud korrigeerimised	9 857	0
Kokku korrigeerimised	16 328	36 765
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	106 197	15 410
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-54 682	-36 486
Kokku rahavood äritegevusest	42 012	180 513
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 000	-9 737
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	230 000
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-61 163
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	35 000	0
Antud laenud	-540 021	-207 500
Antud laenude tagasimaksed	235 573	345 593
Laekunud intressid	27 983	61 981
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-271 465	359 174
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	313 532	47 700
Saadud laenude tagasimaksed	-67 022	-530 600
Makstud intressid	-7 157	-57 532
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	239 353	-540 432
Kokku rahavood	9 900	-745
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 804	2 549
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 900	-745
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 704	1 804

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				6 871	6 871
31.12.2015	12 782	180 231	256	286 760	480 029

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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-270 450	-270 450	
Ostjatelt laekumata arved	15 120	15 120	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-285 570	-285 570	
Muud nõuded	1 170 054	260 846	909 208
Laenuõuded	1 093 245	184 037	909 208
Intressinõuded	76 809	76 809	
Ettemaksed	11 928	11 928	
Tulevaste perioodide kulud	11 928	11 928	
Kokku nõuded ja ettemaksed	911 532	2 324	909 208

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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	
Laenuõuded	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	

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Ostud ja parendused	98 307	98 307
Amortisatsioonikulu	-4 659	-4 659
31.12.2015		
Soetusmaksumus	474 627	474 627
Akumuleeritud kulum	-26 466	-26 466
Jääkmaksumus	448 161	448 161

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused				7 000	7 000
Amortisatsioonikulu	-1 812		-1 812		-1 812
31.12.2015					
Soetusmaksumus	9 557	973	10 530	51 985	62 515
Akumuleeritud kulum	-7 995	-973	-8 968	0	-8 968
Jääkmaksumus	1 562	0	1 562	51 985	53 547

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	787 101		787 101	
Pikaajalised laenud kokku	787 101		787 101	
Laenukohustused kokku	787 101		787 101	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	67 055	43 934	23 121
Muud võlad	155 728	155 728	
Intressivõlad	155 728	155 728	
Kokku võlad ja ettemaksed	222 783	199 662	23 121
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	747 329	335 726	590 463	274 570

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET TIKK	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 871
Kokku	286 760

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	124560	100.00%	Jah

Sidevahendid

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