

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing NS Baltic LP

registrikood: 11265954

tänava nimi ja maja number: Harku tn 67

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11612

telefon: +372 5090863

e-posti aadress: makk@7re.eu

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	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Laenukohustused	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Muud ärikulud	17
Lisa 16 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	17
Lisa 17 Intressikulud	17
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Osaühing NS Baltic LP nõustab kliente strateegilistes valikutes alates laienemis- ja äriplaanidest kuni nendele finantslahenduste leidmiseni.

Aruandeaastal arvestati juhatuse liikmele tasu 9 770 eurot, töötajaid ettevõttel ei olnud.

NS Baltic LP on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	466	24 157	
Nõuded ja ettemaksed	9 286	16 179	2
Kokku käibevara	9 752	40 336	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	39 309	44 756	4
Nõuded ja ettemaksed	53 772	48 022	2
Kinnisvarainvesteeringud	128 224	128 224	5
Materiaalne põhivara	1 197	2 937	6
Kokku põhivara	222 502	223 939	
Kokku varad	232 254	264 275	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 181	6 181	7
Võlad ja ettemaksed	166 237	179 409	8
Kokku lühiajalised kohustused	172 418	185 590	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	30 300	36 481	7
Kokku pikaajalised kohustused	30 300	36 481	
Kokku kohustused	202 718	222 071	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 392	-62 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 332	101 988	
Kokku omakapital	29 536	42 204	
Kokku kohustused ja omakapital	232 254	264 275	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	55 166	172 519	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 030	-22 395	12
Mitmesugused tegevuskulud	-10 819	-16 653	13
Tööjõukulud	-13 462	-20 340	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 740	-2 714	6
Muud ärikulud	-76	-1 969	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	26 039	108 448	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-1 197	24 331	16
Intressikulud	-7 362	-12 954	17
Muud finantstulud ja -kulud	2 102	1 701	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 582	121 526	
Tulumaks	-6 250	-19 538	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 332	101 988	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	26 039	108 448	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 740	2 714	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 902	
Kokku korrigeerimised	1 740	4 616	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 994	5 009	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 171	12 678	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 250	-19 538	
Kokku rahavood äritegevusest	17 352	111 213	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 917	19
Antud laenud	-9 250	-13 000	19
Antud laenude tagasimaksed	3 500	1 000	19
Laekunud dividendid	4 250	12 443	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 500	2 360	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 181	-6 181	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-5 768	
Makstud intressid	-7 362	-12 954	
Makstud dividendid	-26 000	-85 942	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-39 543	-110 845	
Kokku rahavood	-23 691	2 728	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 157	21 429	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 691	2 728	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	466	24 157	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	23 346	26 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	101 988	101 988
Makstud dividendid	0	0	-85 942	-85 942
31.12.2014	2 556	256	39 392	42 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 332	13 332
Makstud dividendid	0	0	-26 000	-26 000
31.12.2015	2 556	256	26 724	29 536

Täpsem informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas nr 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NS Baltic LP OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes panga arvelduskontodel olevat raha ja sularaha kassas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutaks on kõik valuutad peale euro. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakurside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning pikaajaline finantsinvesteering.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvara üle).

Õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis, analoogiliselt ettevõtte omanduses olevate samasuguste finantsvarade kajastamisele.]

Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid

kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit [/ soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse) / õiglasel väärtuses]. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahel elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse

firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Muid nõudeid tütar- ja sidusettevõtete vastu hinnatakse vastavalt nõude laekumise tõenäosusele.

Osalist omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust (s.o. vahe, mille võrra omandatud osaluse soetusmaksumuse ületas omandatud netovara õiglast väärtust) kajastatakse netosummana vastavalt kirjel „Tütarettevõtete aktsiad ja osad“ või „Sidusettevõtete aktsiad ja osad“. Osalist omandatud tütar- ning sidusettevõtete tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana vastavalt ridadel „Finantstulud ja -kulud investeeringutelt tütarettevõtetesse“ ning „Finantstulud ja -kulud investeeringutelt sidusettevõtetesse“.]

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte 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 nende õiglases väärtuses, kui kinnisvarainvesteeringu õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saabusaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel müügiotel põhivaraks. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intrassitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Väljamakstud dividendide osas on maksumääraks 20/80 netodividendidelt (kuni 31.12.2014 21/79 netodividendidelt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

NS Baltic LP OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;
- sidusettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	148	148	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	148	148	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	653	653	0	0	3
Muud nõuded	62 243	8 471	53 772	0	
Laenunõuded	53 772	0	53 772		19
Intressinõuded	6 009	6 009	0	0	19
Viitlaekumised	2 462	2 462	0	0	
Ettemaksed	14	14	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	14	14	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 058	9 286	53 772	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	7 679	7 679	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	7 679	7 679	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 028	2 028	0	0	3
Muud nõuded	54 391	6 369	0	48 022	
Laenunõuded	48 022	0	0	48 022	19
Intressinõuded	3 907	3 907	0	0	19
Viitlaekumised	2 462	2 462	0	0	
Ettemaksed	103	103	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	103	103	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 201	16 179	0	48 022	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	4	0	1 063
Käibemaks	0	29	0	383
Üksikisiku tulumaks	0	282	0	539
Erisoodustuse tulumaks	0	128	0	68
Sotsiaalmaks	0	800	0	1 107
Kohustuslik kogumispension	0	54	0	91
Ettemaksukonto jääk	653		2 028	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	653	1 297	2 028	3 251

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10394023	Seven Kinnisvarakonsultandid OÜ	Eesti	kinnisvaraalaane nõustamine	42.50	42.50
12018175	Varahai OÜ	Eesti	valdusfirmade tegevus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Seven Kinnisvarakonsultandid OÜ	42 902	-4 250	219	38 871
Varahai OÜ	1 854	0	-1 416	438
Kokku	44 756	-4 250	-1 197	39 309

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	128 224
31.12.2014	128 224
31.12.2015	128 224

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 519	6 519
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-995	-2 518

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	12 457	1 115	13 572	13 572
Akumuleeritud kulum	-3 620	-483	-4 103	-4 103
Jääkmaksumus	8 837	632	9 469	9 469
Amortisatsioonikulu	-2 491	-223	-2 714	-2 714
Müügid	-3 818	0	-3 818	-3 818
31.12.2014				
Soetusmaksumus	7 583	1 115	8 698	8 698
Akumuleeritud kulum	-5 055	-706	-5 761	-5 761
Jääkmaksumus	2 528	409	2 937	2 937
Amortisatsioonikulu	-1 517	-223	-1 740	-1 740
31.12.2015				
Soetusmaksumus	7 583	1 115	8 698	8 698
Akumuleeritud kulum	-6 572	-929	-7 501	-7 501
Jääkmaksumus	1 011	186	1 197	1 197

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	36 481	6 181	30 300	0	6 kuu euribor + 4,5%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	36 481	6 181	30 300	0			
Laenukohustused kokku	36 481	6 181	30 300	0			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	42 662	6 181	36 481	0	6 kuu euribor + 4,5%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	42 662	6 181	36 481	0			
Laenukohustused kokku	42 662	6 181	36 481	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19 125	19 125	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 269	2 269	0	0	
Maksuvõlad	1 297	1 297	0	0	3
Muud võlad	143 003	143 003	0	0	
Intressivõlad	3 224	3 224	0	0	
Muud viitvõlad	139 779	139 779	0	0	
Saadud ettemaksed	543	543	0	0	
Muud saadud ettemaksed	543	543	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	166 237	166 237	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	23 413	23 413	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 699	3 699	0	0	
Maksuvõlad	3 251	3 251	0	0	3
Muud võlad	148 503	148 503	0	0	
Intressivõlad	3 224	3 224	0	0	
Muud viitvõlad	145 279	145 279	0	0	
Saadud ettemaksed	543	543	0	0	
Muud saadud ettemaksed	543	543	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	179 409	179 409	0	0	

Võlad tarnijatele sisaldavad võlga sidusettevõtetele summas 18 438 eurot (31.12.2014: 21 000 eurot).

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	21 379	31 514
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	5 345	7 878
Kokku tingimuslikud kohustused	26 724	39 392

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	55 166	172 519
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 166	172 519
Kokku müügitulu	55 166	172 519
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamisteenus	48 647	166 000
Üüritulu	6 519	6 519
Kokku müügitulu	55 166	172 519

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Muud	-3 030	-22 395
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 030	-22 395

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-4 136	-3 944
Lähetuskulud	-448	-1 867
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 542	-2 596
Transpordikulud	-2 336	-3 994
Kindlustusmaksed	-247	-1 416
Kinnisvarainvesteeringuga seotud kulud	-995	-2 518
Muud	-115	-318
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 819	-16 653

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-9 770	-15 293
Sotsiaalmaksud	-3 692	-5 047
Kokku tööjõukulud	-13 462	-20 340
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-1 902
Trahvid, viivised ja hüvitised	-17	-8
Maamaks	-59	-59
Kokku muud ärikulud	-76	-1 969

Lisa 16 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-1 197	24 331
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-1 197	24 331

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-1 862	-2 265
Intressikulu kapitalirendilt	0	-189
Muud intressikulud	-5 500	-10 500
Kokku intressikulud	-7 362	-12 954

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu laenudelt	2 102	1 701
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 102	1 701

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	59 781	18 438	51 930	21 000

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	791	28 442	9 250	3 500
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	15 730	86 840	13 000	1 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 907	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 770	15 293

Aruandeperioodil ega ka eelnevatel perioodidel ei ole saldodes seotud osapoolte vahel moodustatud allahindlusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing NS Baltic LP (registrikood: 11265954) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV-MAIT MAKK	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 392
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 332
Kokku	26 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	48647	88.18%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6519	11.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olev-Mait Makk	37107180225	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5090863
E-posti aadress	makk@7re.eu