

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: NDA Invest OÜ

registrikood: 12550220

tänava/talu nimi, K. Kärberi tn 4-212

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13812

telefon: +372 53403952

e-posti aadress: roman@moneytrade.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Intressikulud	12
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015. aastal oli firma tegevus stabiilne.

Põhitegevusalaks on äri- ja juhtimisalane nõustamine.

2015. aastal oli tehtud kuulutused seotud tegevuse jätkamisega, kuid ei ole saadud müügitulu.

Juhatus koosnes majandusaastal ühest liikmest, kes tegutses ka tegevjuhina. Juhatusel liikmele aruandeperioodil töötasu, preemiat või muid tasusi ei arvestatud ning välja ei makstud.

Järgneval 2016. aastal on plaanis jätkata ettevõtte stabiilset arengut ning ei ole ette näha alustamist uute valdkondadega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 557	4	2
Nõuded ja ettemaksed	1 339	3 664	3
Kokku käibevarad	9 896	3 668	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	266 324	202 845	3
Kokku põhivarad	266 324	202 845	
Kokku varad	276 220	206 513	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	493	6
Kokku lühiajalised kohustised	0	493	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	257 521	203 905	5
Võlad ja ettemaksed	15 138	3 210	6
Kokku pikaajalised kohustised	272 659	207 115	
Kokku kohustised	272 659	207 608	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 095	-866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 656	-229	
Kokku omakapital	3 561	-1 095	
Kokku kohustised ja omakapital	276 220	206 513	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Muud äritulud	10 640	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-739	-388	8
Ärikasum (kahjum)	9 901	-388	
Intressikulud	-18 122	-7 890	9
Muud finantstulud ja -kulud	12 877	8 049	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 656	-229	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 656	-229	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 901	-388	
Kokku rahavood äritegevusest	9 901	-388	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-85 030	-57 760	
Antud laenude tagasimaksed	33 920	27 758	
Laekunud intressid	2 834	742	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 276	-29 260	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	85 250	60 300	
Saadud laenude tagasimaksed	-33 110	-24 430	
Makstud intressid	-5 212	-6 229	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	46 928	29 641	
Kokku rahavood	8 553	-7	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4	11	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 553	-7	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 557	4	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	-866	-866
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-229	-229
31.12.2014	2 500	-2 500	-1 095	-1 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 656	4 656
31.12.2015	2 500	-2 500	3 561	3 561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing NDA Invest aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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

OÜ NDA Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	8 557	4
Kokku raha	8 557	4

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	267 663	1 339	266 324	4
Laenunõuded	249 113	1 339	247 774	
Intressinõuded	18 550	0	18 550	
Kokku nõuded ja ettemaksed	267 663	1 339	266 324	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	206 509	3 664	202 845	4
Laenunõuded	198 002	3 510	194 492	
Intressinõuded	8 507	154	8 353	
Kokku nõuded ja ettemaksed	206 509	3 664	202 845	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	249 113	1 339	247 774			
Laenu nõude juriidilise isikule vastu	249 113	1 339	247 774	5%	euro	06.12.2018
Laenu nõude eraisiku vastu	0	0	0	-	-	-
Intressinõuded	18 550	0	18 550			
Intresside nõude juriidilise isiku vastu	18 550	0	18 550			
Intresside nõude eraisiku vastu	0	0	0			
Kokku muud nõuded	267 663	1 339	266 324			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	198 002	3 510	194 492			
Laenu nõude juriidilise isikule vastu	194 492	0	194 492	5%	euro	06.12.2018
Laenu nõude eraisiku vastu	3 510	3 510	0	5%	euro	31.12.2015
Intressinõuded	8 507	154	8 353			
Intresside nõude juriidilise isiku vastu	8 353	0	8 353			
Intresside nõude eraisiku vastu	154	154	0			
Kokku muud nõuded	206 509	3 664	202 845			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilise isiku laenu nõude	257 521	0	257 521		9%	euro	01.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	257 521	0	257 521				
Laenukohustised kokku	257 521	0	257 521				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilise isiku laenu nõude	203 905	0	203 905		9%	euro	01.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	203 905	0	203 905				
Laenukohustised kokku	203 905	0	203 905				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	15 138	0	15 138
Intressivõlad	15 138	0	15 138
Kokku võlad ja ettemaksed	15 138	0	15 138

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	3 703	493	3 210
Intressivõlad	3 703	493	3 210
Kokku võlad ja ettemaksed	3 703	493	3 210

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus: 1 osa - 2500 euro.		

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-484	-388
Raamatupidamisteenused	-255	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-739	-388

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-18 122	-7 890
Kokku intressikulud	-18 122	-7 890

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud laenudelt	12 877	8 049
Kokku muud finantstulud ja -kulud	12 877	8 049

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	209 772	3 664	149 921

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Eraisik	-4 030	7 540	0	0	5%	euro	31.12.2015
Ettevõtte	0	0	85 250	-10 245	9%	euro	01.12.2018

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Eraisik	-3 510	0	0	0	5%	euro	31.12.2015
Ettevõtte	0	0	60 700	-11 099	9%	euro	01.12.2018

Ostud ja müügid

	2015		2014	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-16 602	242	-5 984	154

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

2015.aasta majandusaruanne perioodi koostamisel olulisi sündmused ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

NDA Invest OÜ (registrikood: 12550220) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN TŠERKESOV	Juhatuse liige	24.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 656
Kokku	3 561

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Tšerkesov	37905300337	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53403952
E-posti aadress	roman@moneytrade.ee