

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017**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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Nordekivi OÜ on erinevatele investeeringutele keskendunud ettevõtte. 2017 a. ettevõtte tegevus ei muutunud, jätkati tööd olemasolevate investeeringuobjektidega. 2018. a. on plaanis tegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	85 591	8 139	
Nõuded ja ettemaksed	66 616	40 815	2
Kokku käibevarad	152 207	48 954	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	153 003	64 969	
Nõuded ja ettemaksed	1 626 754	992 908	2
Kinnisvarainvesteeringud	366 131	460 928	4
Materiaalsed põhivarad	51 985	52 827	5
Kokku põhivarad	2 197 873	1 571 632	
Kokku varad	2 350 080	1 620 586	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	279 626	223 941	7
Kokku lühiajalised kohustised	279 626	223 941	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 395 874	715 892	6
Võlad ja ettemaksed	23 121	23 121	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 418 995	739 013	
Kokku kohustised	1 698 621	962 954	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	8
Ülekurss	180 231	180 231	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	464 363	286 760	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 173	177 603	
Kokku omakapital	651 459	657 632	
Kokku kohustised ja omakapital	2 350 080	1 620 586	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	128 636	130 174	
Muud äritulud	65 946	88 396	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 832	-2 831	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 585	-41 327	
Tööjõukulud	-5 205	0	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 286	-5 832	
Muud ärikulud	-148 340	-135	
Ärikasum (kahjum)	-1 666	168 445	
Intressitulud	45 991	36 070	
Intressikulud	-53 402	-26 912	
Muud finantstulud ja -kulud	2 904	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 173	177 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 173	177 603	

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 raha.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 tööeest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-202 312	-202 312	
Ostjatelt laekumata arved	35 420	35 420	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-237 732	-237 732	
Muud nõuded	1 880 237	253 483	1 626 754
Laenuõuded	1 724 597	97 843	1 626 754
Intressinõuded	155 640	155 640	
Ettemaksed	15 445	15 445	
Muud makstud ettemaksed	15 445	15 445	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 693 370	66 616	1 626 754

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-222 114	-222 114	
Ostjatelt laekumata arved	15 618	15 618	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-237 732	-237 732	
Muud nõuded	1 255 837	262 929	992 908
Laenuõuded	1 144 811	151 903	992 908
Intressinõuded	111 026	111 026	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 033 723	40 815	992 908

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5
Üksikisiku tulumaks	750
Sotsiaalmaks	1 284
Kohustuslik kogumispension	78
Töötuskindlustusmaksed	93
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 210

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	30 864	443 763	474 627
Akumuleeritud kulum	0	-26 466	-26 466
Jääkmaksumus	30 864	417 297	448 161
Ostud ja parendused	0	94 600	94 600
Müügid	0	-130 947	-130 947
Amortisatsioonikulu	0	9 114	9 114
Muud muutused	0	40 000	40 000
31.12.2016			
Soetusmaksumus	30 864	447 416	478 280
Akumuleeritud kulum	0	-17 352	-17 352
Jääkmaksumus	30 864	430 064	460 928
Ostud ja parendused	0	54 240	54 240
Müügid	-24 864	-119 887	-144 751
Amortisatsioonikulu	0	-4 286	-4 286
31.12.2017			
Soetusmaksumus	6 000	381 769	387 769
Akumuleeritud kulum	0	-21 638	-21 638
Jääkmaksumus	6 000	360 131	366 131

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-720		-720		-720
31.12.2016					
Soetusmaksumus	9 557	973	10 530	51 985	62 515
Akumuleeritud kulum	-8 715	-973	-9 688	0	-9 688
Jääkmaksumus	842	0	842	51 985	52 827
Müügid	-842		-842		-842
31.12.2017					
Soetusmaksumus	5 957	973	6 930	51 985	58 915
Akumuleeritud kulum	-5 957	-973	-6 930	0	-6 930
Jääkmaksumus	0	0	0	51 985	51 985

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	1 395 874		1 395 874	
Pikaajalised laenud kokku	1 395 874		1 395 874	
Laenukohustised kokku	1 395 874		1 395 874	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	715 892		715 892	
Pikaajalised laenud kokku	715 892		715 892	
Laenukohustised kokku	715 892		715 892	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	75 989	52 868	23 121
Maksuvõlad	2 210	2 210	
Muud võlad	224 548	224 548	
Intressivõlad	223 561	223 561	
Muud viitvõlad	987	987	
Kokku võlad ja ettemaksed	302 747	279 626	23 121

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	60 663	37 542	23 121
Muud võlad	176 399	176 399	
Intressivõlad	176 399	176 399	
Saadud ettemaksed	10 000	10 000	
Tulevaste perioodide tulud	10 000	10 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	247 062	223 941	23 121

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 890	0
Sotsiaalmaksud	1 315	0
Kokku tööjõukulud	5 205	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 542 455	933 823	841 968	609 192

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 890	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2018

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET TIKK	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	464 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 173
Kokku	458 190

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	464 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 173
Kokku	458 190

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	120000	93.29%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7860	6.11%	Ei

Sidevahendid

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