

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: NDA Invest OÜ

registrikood: 12550220

tänava/talu nimi, K. Kärberi tn 4-212

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13812

telefon: +372 53403952

e-posti aadress: roman@moneytrade.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Intressikulud	10
Lisa 12 Intressitulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016. aastal oli firma tegevus stabiilne.

Põhitegevusalaks on äri- ja juhtimisalane nõustamine.

2016. 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 2017. aastal on plaanis jätkata ettevõtte stabiilset arengut ning ei ole ette näha alustamist uute valdkondadega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 208	8 557	2
Nõuded ja ettemaksed	0	1 339	3
Kokku käibevarad	5 208	9 896	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	299 259	266 324	3
Kokku põhivarad	299 259	266 324	
Kokku varad	304 467	276 220	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	266 130	257 521	5
Võlad ja ettemaksed	33 464	15 138	6
Kokku pikaajalised kohustised	299 594	272 659	
Kokku kohustised	299 594	272 659	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 561	-1 095	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 312	4 656	
Kokku omakapital	4 873	3 561	
Kokku kohustised ja omakapital	304 467	276 220	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Muud äritulud	8 687	10 640	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-850	-200	9
Mitmesugused tegevuskulud	-560	-539	10
Ärikasum (kahjum)	7 277	9 901	
Intressitulud	13 097	12 877	12
Intressikulud	-19 062	-18 122	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 312	4 656	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 312	4 656	

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 Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel 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 vähendamisenä.

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 intressitulul, 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	3 198	8 557
Sularaha kassas	2 010	0
Kokku raha	5 208	8 557

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	299 259	0	299 259	4
Laenunõuded	267 774	0	267 774	
Intressinõuded	31 485	0	31 485	
Kokku nõuded ja ettemaksed	299 259	0	299 259	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	267 774	0	267 774			
Laenu nõude juriidilise isikule vastu	267 774	0	267 774	5%	euro	06.12.2021
Intressinõuded	31 485	0	31 485			
Intresside nõude juriidilise isiku vastu	31 485	0	31 485	-	-	-
Kokku muud nõuded	299 259	0	299 259			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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
Intressinõuded	18 550	0	18 550			
Intresside nõude juriidilise isiku vastu	18 550	0	18 550	-	-	-
Kokku muud nõuded	267 663	1 339	266 324			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Juriidilise isiku laenu nõude	266 130	0	266 130		9%	euro	01.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	266 130	0	266 130				
Laenukohustised kokku	266 130	0	266 130				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	33 464	0	33 464
Intressivõlad	33 464	0	33 464
Kokku võlad ja ettemaksed	33 464	0	33 464
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus: 1 osa - 2500 euro.		

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Nõudest ärautlemine	8 687	10 640
Kokku muud äritulud	8 687	10 640

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Ostetud teenused	-850	-200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-850	-200

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-148	-284
Raamatupidamisteenused	-412	-255
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-560	-539

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-19 062	-18 122
Kokku intressikulud	-19 062	-18 122

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	13 097	12 877
Kokku intressitulud	13 097	12 877

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	250 594	0	209 772

2016	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							
Ettevõtte	0	0	22 000	0	9%	euro	01.12.2021

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	-18 822	0	-16 602	0

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2016.aasta majandusaruanne perioodi koostamisel olulisi sündmused ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

NDA Invest OÜ (registrikood: 12550220) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN TŠERKESOV	Juhatuse liige	18.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 312
Kokku	4 873

Juhatus teeb ettepanekut kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane 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