

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ NORDEKIVI

registrikood: 11441523

tänavatalu nimi, Roseni tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

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	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Nordekivi OÜ on investeringutele keskendunud ettevõtte. 2018 a. ettevõtte tegevus ei muutunud, jätkati tööd olemasolevate investeringutega. Ettevõtte on kasumlik ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	71 183	85 591	
Nõuded ja ettemaksed	190 844	66 616	2
Kokku käibevarad	262 027	152 207	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	153 003	153 003	
Nõuded ja ettemaksed	1 505 374	1 626 754	2
Kinnisvarainvesteeringud	170 622	366 131	4
Materiaalsed põhivarad	104 225	51 985	5
Kokku põhivarad	1 933 224	2 197 873	
Kokku varad	2 195 251	2 350 080	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 561	0	6
Võlad ja ettemaksed	276 282	279 626	7
Kokku lühiajalised kohustised	283 843	279 626	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 238 486	1 395 874	6
Võlad ja ettemaksed	0	23 121	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 238 486	1 418 995	
Kokku kohustised	1 522 329	1 698 621	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	8
Ülekurss	180 231	180 231	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 190	464 363	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 463	-6 173	
Kokku omakapital	672 922	651 459	
Kokku kohustised ja omakapital	2 195 251	2 350 080	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	124 560	128 636	
Muud äritulud	74 885	65 946	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 957	-7 832	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 617	-30 585	
Tööjõukulud	-71 133	-5 205	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 326	-4 286	
Muud ärikulud	-35 003	-148 340	
Ärikasum (kahjum)	-10 591	-1 666	
Intressitulud	70 225	45 991	
Intressikulud	-38 171	-53 402	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2 904	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 463	-6 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 463	-6 173	

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)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-170 000	-170 000	
Ostjatelt laekumata arved	20 000	20 000	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-190 000	-190 000	
Muud nõuded	1 866 218	360 844	1 505 374
Laenuõuded	1 677 075	171 701	1 505 374
Intressinõuded	189 143	189 143	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 696 218	190 844	1 505 374

	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	5
Üksikisiku tulumaks	0	1 125	0	750
Sotsiaalmaks	0	1 926	0	1 284
Kohustuslik kogumispension	0	117	0	78
Töötuskindlustusmaksed	0	140	0	93
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 308		2 210

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Ostud ja parendused		6 400	6 400
Müügid		-198 643	-198 643
Amortisatsioonikulu		-3 266	-3 266
31.12.2018			
Soetusmaksumus	6 000	167 722	173 722
Akumuleeritud kulum	0	-3 100	-3 100
Jääkmaksumus	6 000	164 622	170 622

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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	0	-842	0	-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
Ostud ja parendused	65 300	0	65 300	0	65 300
Muud ostud ja parendused	65 300	0	65 300	0	65 300
Amortisatsioonikulu	-13 060	0	-13 060	0	-13 060
31.12.2018					
Soetusmaksumus	71 257	973	72 230	51 985	124 215
Akumuleeritud kulum	-19 017	-973	-19 990	0	-19 990
Jääkmaksumus	52 240	0	52 240	51 985	104 225

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised liisingkohustused	7 561	7 561		
Lühiajalised laenud kokku	7 561	7 561		
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	1 197 975		1 197 975	
Pikaajalised liisingkohustused	40 511		40 511	
Pikaajalised laenud kokku	1 238 486		1 238 486	
Laenukohustised kokku	1 246 047	7 561	1 238 486	
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud 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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	59 574	59 574	
Maksuvõlad	3 308	3 308	
Muud võlad	213 400	213 400	
Intressivõlad	212 413	212 413	
Muud viitvõlad	987	987	
Kokku võlad ja ettemaksed	276 282	276 282	

	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

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	53 164	3 890
Sotsiaalmaksud	17 969	1 315
Kokku tööjõukulud	71 133	5 205
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 745 088	1 171 580	1 542 455	933 823

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	53 164	3 890

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	28.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 463
Kokku	479 653

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	458 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 463
Kokku	479 653

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	120000	96.34%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4560	3.66%	Ei

Sidevahendid

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