

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: NORDEMARINE FINANCE OÜ

registrikood: 10809145

tänavatalu nimi, Tuukri tn 17
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10152

telefon: +372 6339441, +372 5132549

e-posti aadress: debel@mcf.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Muud nõuded	10
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Nordemarine Finance OÜ on eesti kapitali põhinev ettevõte, kelle tegevusalaks on ärinõustamine ja juhtimisalane nõustamine.

Majandustegevus on toimunud peamiselt väljapoole Eesti Vabariigi riikedele. Müügitulu oli 2019. aastal 3 780 euro ja puhaskahjum 49 311 euro.

Arveldusperioodil oli arvestatud töötasud 10 899 eurot. Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2020 aastal kompaniipoliitika suunatakse saavutatud seisukohtade säilitamiseks ja uute partnerite leidmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 022	14 149	2
Nõuded ja ettemaksed	1 166 242	1 311 324	3
Kokku käibevarad	1 171 264	1 325 473	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	744 759	774 841	
Materiaalsed põhivarad	35 619	44 024	8
Kokku põhivarad	780 378	818 865	
Kokku varad	1 951 642	2 144 338	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	375 890	518 535	9
Võlad ja ettemaksed	19 449	20 189	10
Kokku lühiajalised kohustised	395 339	538 724	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	411 679	411 679	9
Kokku pikaajalised kohustised	411 679	411 679	
Kokku kohustised	807 018	950 403	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Muud reservid	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 191 123	952 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 311	238 876	
Kokku omakapital	1 144 624	1 193 935	
Kokku kohustised ja omakapital	1 951 642	2 144 338	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	3 780	4 579	12
Muud äritulud	0	80 533	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 332	-2 851	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 319	-13 210	14
Tööjõukulud	-10 899	-11 498	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 405	-9 307	
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	-34 175	48 244	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-6 446	222 289	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-23 616	-20 120	
Intressitulud	19 858	16 409	
Intressikulud	-6 502	-11 729	
Muud finantstulud ja -kulud	1 570	-16 217	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49 311	238 876	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 311	238 876	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Nordemarine Finance raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2019.a. ja lõppes 31. detsembril 2019.a.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad või osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodid, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõude, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 640 eurost ja mille kasulik eluaega on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluaega või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm – (Ehitised ja rajatised 4-10%, masinad ja muud 10-20%). Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalsed põhivarad kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest: Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikult on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	5 022	14 149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 428	8 428
Ostjatelt laekumata arved	8 428	8 428
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45	45
Muud nõuded	1 154 958	1 154 958
Laenunõuded	1 026 959	1 026 959
Intressinõuded	67 521	67 521
Viitlaekumised	60 478	60 478
Ettemaksed	2 811	2 811
Tulevaste perioodide kulud	653	653
Muud makstud ettemaksed	2 158	2 158
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 166 242	1 166 242
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 428	8 428
Ostjatelt laekumata arved	8 428	8 428
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57
Muud nõuded	1 299 919	1 299 919
Laenunõuded	1 196 573	1 196 573
Intressinõuded	56 563	56 563
Viitlaekumised	46 783	46 783
Ettemaksed	2 920	2 920
Tulevaste perioodide kulud	660	660
Muud makstud ettemaksed	2 260	2 260
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 311 324	1 311 324

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21		25	
Üksikisiku tulumaks		31		25
Erisoodustuse tulumaks		98		98
Sotsiaalmaks		386		369
Kohustuslik kogumispension		13		13
Töötuskindlustusmaksed		16		15
Ettemaksukonto jääk	24		32	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45	544	57	520

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
11198376	OÜ Maritime Consulting & Finance	Eesti	Ärinõustamine	100	100
10650348	OÜ Raritex	Eesti	Toitlustamine	100	100
11712548	OÜ Lumar S.A	Eesti	Merevedu organiseerimine	66.70	66.70

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
OÜ Maritime Consulting & Finance	329 128	-6 446	322 682
OÜ Raritex	6 649		6 649
OÜ Lumar S.A	5 112		5 112
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	340 889	-6 446	334 443

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
1027806	OÜ MCF Associates	Eesti	Ärinõustamine	50	50
11111441	OÜ Artmax Shipping Group	Eesti	Merevedu organiseerimine	50	50
10947887	OÜ Veralux Ehitus	Eesti	Vesiehitus	50	50
10333180	OÜ EML CN	Eesti	Laevade rooldus	33	33
10030551	Nesco AS	Eesti	Ärinõustamine	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2018	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
OÜ MCF Associates	2 258		2 258
OÜ Artmax Shipping Group	9 963	4 422	14 385
OÜ Veralux Ehitus	343 507	-28 058	315 449
OÜ EML CN	24 986		24 986
AS Nesco	53 238		53 238
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	433 952	-23 636	410 316

Lisa 7 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 026 959	1 026 959
Intressinõuded	67 521	67 521
Viitlaekumised	60 478	60 478
Kokku muud nõuded	1 154 958	1 154 958
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 196 573	1 196 573
Intressinõuded	56 563	56 563
Viitlaekumised	46 783	46 783
Kokku muud nõuded	1 299 919	1 299 919

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	18 917	131 750	150 667
Akumuleeritud kulum	-2 291	-89 727	-92 018
Jääkmaksumus	16 626	42 023	58 649
Amortisatsioonikulu	-948	39 323	38 375
Müügid (jääkmaksumuses)		-53 000	-53 000
31.12.2018			
Soetusmaksumus	18 917	78 751	97 668
Akumuleeritud kulum	-3 239	-50 405	-53 644
Jääkmaksumus	15 678	28 346	44 024
Amortisatsioonikulu	-948	-7 457	-8 405
31.12.2019			
Soetusmaksumus	18 917	78 751	97 668
Akumuleeritud kulum	-4 187	-57 862	-62 049
Jääkmaksumus	14 730	20 889	35 619

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed		5 500
Transpordivahendid		5 500
Kokku		5 500

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	375 890	375 890		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	411 679			411 679
Laenukohustised kokku	787 569	375 890		411 679
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	518 535	518 535		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	411 679			411 679
Laenukohustised kokku	930 214	518 535		411 679

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 988	1 988
Võlad töövõtjatele	1 822	1 822
Maksuvõlad	544	544
Muud võlad	15 095	15 095
Intressivõlad	14 797	14 797
Muud viitvõlad	298	298
Kokku võlad ja ettemaksed	19 449	19 449
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 129	2 129
Võlad töövõtjatele	1 780	1 780
Maksuvõlad	520	520
Muud võlad	15 760	15 760
Intressivõlad	15 497	15 497
Muud viitvõlad	263	263
Kokku võlad ja ettemaksed	20 189	20 189

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 780	4 579
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 780	4 579
Kokku müügitulu	3 780	4 579
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Auto kasutusrent	3 780	4 579
Kokku müügitulu	3 780	4 579

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaalse põhivarade müügist		183
ümberarvutamine		80 350
Kokku muud äritulud		80 533

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-2 183	-2 147
Mitmesugused bürookulud	-4 415	-3 996
Uurimis- ja arengukulud	-6 500	-3 200
Lähetuskulud	-110	-934
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 111	-2 933
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 319	-13 210

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-8 145	-8 593
Sotsiaalmaksud	-2 754	-2 905
Kokku tööjõukulud	-10 899	-11 498
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1 570	-16 217
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 570	-16 217

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	425 507	425 507

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.09.2020

NORDEMARINE FINANCE OÜ (registrikood: 10809145) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI DEBEL	Juhatuse liige	31.10.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 191 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 311
Kokku	1 141 812

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3780	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Debel	35701060277	Rae vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6339441
Mobiiltelefon	+372 5132549
E-posti aadress	debel@mcf.ee