

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ NORDEKIVI

registrikood: 11441523

tänava/talu nimi, Roseni tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	8
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

OÜ Nordekivi on mitmesugustele investeeringutele keskendunud ettevõtte. Ettevõtte peamised tegevused võib jagada kolmeks - investeeringud kinnisvarasse, investeeringud kasvuettevõtetesse ning väärtipaberitesse (sealhulgas investeeringud varajase kasvu startup ettevõtetesse) ning väikeses osas investeeringud taastuvenergia tootmise projektidesse.

Järgnevatel majandusaastatel on plaanis jätkata investeeringutega peamiselt kinnisvaraga seotud projektidesse ning akumuleerida omakapitali. Ettevõtte on loodud eesmärgiga investeerida pikema horisondiga projektidesse ning projektidest väljumist järgneva 2-5 aasta jooksul plaanis ei ole.

Ettevõtte tegevust finantseeritakse peamiselt omakapitalist ning kaasatud laenudest.

Ettevõtte juhatus hindab majandusaastat positiivsena ning ettevõtte finantsvõimekust, kohustuste struktuuri ning mahtu heaks ning stabiilseks. Järgnevate aastate jooksul on plaanis veelgi tugevdada kapitaliseeritust ning suurendada omakapitali osakaalu bilansis. Covid-19 pandeemia mõju ettevõtte tegevusele hindab juhatus hetkel mõõdukaks, inflatsiooniriskist ning pandeemiaga seotud toetusmeetmete mõju finantsturgudele ning -kinnisvaturule ilmneb ilmselt aastatel 2022-2023.

Ettevõtte tegevust hindab juhatus stabiilseks ning jätkusuutlikuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 041	13 226	
Nõuded ja ettemaksed	328 559	281 499	2
Kokku käibevarad	335 600	294 725	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	6 306	6 306	
Nõuded ja ettemaksed	1 478 227	1 390 947	2
Kinnisvarainvesteeringud	21 457	210 641	4
Materiaalsed põhivarad	63 985	103 165	5
Kokku põhivarad	1 569 975	1 711 059	
Kokku varad	1 905 575	2 005 784	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	6 474	6
Võlad ja ettemaksed	287 338	232 341	7
Kokku lühiajalised kohustised	287 338	238 815	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	497 373	822 826	6
Kokku pikaajalised kohustised	497 373	822 826	
Kokku kohustised	784 711	1 061 641	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	8
Ülekurss	180 231	180 231	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	739 874	479 653	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 721	271 221	
Kokku omakapital	1 120 864	944 143	
Kokku kohustised ja omakapital	1 905 575	2 005 784	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	1 569	20 072
Muud äritulud	274 945	401 167
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 614	-5 574
Mitmesugused tegevuskulud	-57 313	-54 122
Tööjõukulud	-13 012	-62 458
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-95	-14 131
Muud ärikulud	-6 225	-11 131
Ärikasum (kahjum)	187 255	273 823
Intressitulud	47 182	52 666
Intressikulud	-46 716	-55 268
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	187 721	271 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 721	271 221

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. 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 finantskohustused (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)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-47 723	43 102	-90 825
Ostjatelt laekumata arved	43 102	43 102	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-90 825	0	-90 825
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	0
Muud nõuded	1 854 411	285 359	1 569 052
Laenunõuded	1 569 052	0	1 569 052
Intressinõuded	285 342	285 342	0
Viitlaekumised	17	17	0
Ettemaksed	95	95	0
Tulevaste perioodide kulud	95	95	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 806 786	328 559	1 478 227

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-50 752	40 073	-90 825
Ostjatelt laekumata arved	40 073	40 073	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-90 825	0	-90 825
Muud nõuded	1 723 105	241 333	1 481 772
Laenunõuded	1 481 772	0	1 481 772
Intressinõuded	241 333	241 333	0
Ettemaksed	93	93	0
Tulevaste perioodide kulud	93	93	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 672 446	281 499	1 390 947

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	1 125
Sotsiaalmaks	0	0	0	1 926
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	117
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	140
Ettemaksukonto jääk	3			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3		0	3 308

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod				
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2018				
Soetusmaksumus	6 000	167 722	0	173 722
Akumuleeritud kulum	0	-3 100	0	-3 100
Jääkmaksumus	6 000	164 622	0	170 622
Ostud ja parendused	7 250	0	33 840	41 090
Amortisatsioonikulu	0	-1 071	0	-1 071
Ümberliigitamised	0	-60 640	60 640	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	13 250	107 082	94 480	214 812
Akumuleeritud kulum	0	-4 171	0	-4 171
Jääkmaksumus	13 250	102 911	94 480	210 641
Ostud ja parendused	8 200	0	0	8 200
Müügid	-9 000	-97 600	-94 480	-201 080
Amortisatsioonikulu	0	3 696	0	3 696
31.12.2020				
Soetusmaksumus	12 450	9 482	0	21 932
Akumuleeritud kulum	0	-475	0	-475
Jääkmaksumus	12 450	9 007	0	21 457

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	0	0	0	12 000	12 000
Amortisatsioonikulu	-13 060	0	-13 060	0	-13 060
31.12.2019					
Soetusmaksumus	71 257	973	72 230	63 985	136 215
Akumuleeritud kulum	-32 077	-973	-33 050	0	-33 050
Jääkmaksumus	39 180	0	39 180	63 985	103 165
Amortisatsioonikulu	0	973	973	0	973
Müügid (jääkmaksumuses)	-39 180	0	-39 180	0	-39 180
Muud muutused	0	-973	-973	0	-973
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	0	0	63 985	63 985
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	0	63 985	63 985

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	497 373	0	497 373	
Pikaajalised laenud kokku	497 373	0	497 373	
Laenukohustised kokku	497 373	0	497 373	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised liisingkohustused	6 474	6 474		
Lühiajalised laenud kokku	6 474	6 474		
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	788 818	0	788 818	
Pikaajalised liisingkohustused	34 008	0	34 008	
Pikaajalised laenud kokku	822 826	0	822 826	
Laenukohustised kokku	829 300	6 474	822 826	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	69 188	69 188
Muud võlad	218 150	218 150
Intressivõlad	217 845	217 845
Muud viitvõlad	305	305
Kokku võlad ja ettemaksed	287 338	287 338
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 756	32 756
Maksuvõlad	3 308	3 308
Muud võlad	196 277	196 277
Intressivõlad	195 290	195 290
Muud viitvõlad	987	987
Kokku võlad ja ettemaksed	232 341	232 341

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	9 725	46 680
Sotsiaalmaksud	3 287	15 778
Kokku tööjõukulud	13 012	62 458
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 763 569	654 248	1 673 556	780 265

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	5 835	46 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2022

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	27.01.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	739 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 721
Kokku	927 595

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	739 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 721
Kokku	927 595

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine	3511	1569	100.00%	Jah

Sidevahendid

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