

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 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 väärtpaberitesse.

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 tegevust hindab juhatus stabiilseks ning jätkusuutlikuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	132 624	7 041	
Nõuded ja ettemaksed	351 518	328 559	2
Kokku käibevarad	484 142	335 600	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	32 750	6 306	
Nõuded ja ettemaksed	999 587	1 478 227	2
Kinnisvarainvesteeringud	21 362	21 457	3
Materiaalsed põhivarad	83 585	63 985	4
Kokku põhivarad	1 137 284	1 569 975	
Kokku varad	1 621 426	1 905 575	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	290 231	287 338	6
Kokku lühiajalised kohustised	290 231	287 338	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	586 165	497 373	5
Kokku pikaajalised kohustised	586 165	497 373	
Kokku kohustised	876 396	784 711	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Ülekurss	180 231	180 231	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	927 595	739 874	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-375 834	187 721	
Kokku omakapital	745 030	1 120 864	
Kokku kohustised ja omakapital	1 621 426	1 905 575	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 140	1 569	
Muud äritulud	164 708	274 945	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 822	-12 614	
Mitmesugused tegevuskulud	-97 405	-57 313	
Tööjõukulud	-16 482	-13 012	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-95	-95	
Muud ärikulud	-425 215	-6 225	
Ärikasum (kahjum)	-381 171	187 255	
Intressitulud	39 707	47 182	
Intressikulud	-34 370	-46 716	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-375 834	187 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-375 834	187 721	

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 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)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-47 223	43 602	-90 825
Ostjatelt laekumata arved	43 602	43 602	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-90 825	0	-90 825
Laenunõuded	1 090 412	0	1 090 412
Muud nõuded	307 912	307 912	0
Intressinõuded	307 912	307 912	0
Ettemaksed	4	4	0
Tulevaste perioodide kulud	4	4	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 351 105	351 518	999 587

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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
Laenunõuded	1 569 052	0	1 569 052
Muud nõuded	285 359	285 359	0
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

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod				
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
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
Ostud ja parendused	0	387 000	0	387 000
Müügid	0	-387 000	0	-387 000
Amortisatsioonikulu	0	-95	0	-95
31.12.2021				
Soetusmaksumus	12 450	9 482	0	21 932
Akumuleeritud kulum	0	-570	0	-570
Jääkmaksumus	12 450	8 912	0	21 362

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinna	425 000	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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	0
Jääkmaksumus	0	0	0	63 985	63 985
Ostud ja parendused	0	0	0	19 600	19 600
Muud ostud ja parendused	0	0	0	19 600	19 600
31.12.2021					
Soetusmaksumus	0	0	0	83 585	83 585
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	83 585	83 585

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	586 165	0	586 165	
Pikaajalised laenud kokku	586 165	0	586 165	
Laenukohustised kokku	586 165	0	586 165	

	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	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 993	41 993
Muud võlad	248 238	248 238
Intressivõlad	248 238	248 238
Kokku võlad ja ettemaksed	290 231	290 231

	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

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	12 318	9 725
Sotsiaalmaksud	4 164	3 287
Kokku tööjõukulud	16 482	13 012
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 065 760	1 545 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 065 760	1 545 600
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	488 494	391 702
Kokku laenukohustised	488 494	391 702

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	5 835	5 835

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.01.2023

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	16.01.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	927 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-375 834
Kokku	551 761

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	927 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-375 834
Kokku	551 761

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine	3511	3140	100.00%	Jah

Sidevahendid

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