

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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 juhatuse stabiilseks ning jätkusuutlikuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	134 719	132 624	
Nõuded ja ettemaksed	441 994	351 518	2
Kokku käibevarad	576 713	484 142	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	32 750	32 750	
Nõuded ja ettemaksed	980 447	999 587	2
Kinnisvarainvesteeringud	21 267	21 362	3
Materiaalsed põhivarad	83 585	83 585	
Kokku põhivarad	1 118 049	1 137 284	
Kokku varad	1 694 762	1 621 426	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	176 775	290 231	5
Kokku lühiajalised kohustised	176 775	290 231	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	785 194	586 165	4
Kokku pikaajalised kohustised	785 194	586 165	
Kokku kohustised	961 969	876 396	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Ülekurss	180 231	180 231	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	551 761	927 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 237	-375 834	
Kokku omakapital	732 793	745 030	
Kokku kohustised ja omakapital	1 694 762	1 621 426	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	7 313	3 140	
Muud äritulud	2 097	164 708	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 846	-9 822	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 775	-97 405	
Tööjõukulud	0	-16 482	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-95	-95	
Muud ärikulud	-293	-425 215	
Ärikasum (kahjum)	-19 599	-381 171	
Intressitulud	46 616	39 707	
Intressikulud	-39 254	-34 370	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 237	-375 834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 237	-375 834	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-51 229	39 596	-90 825
Ostjatelt laekumata arved	39 596	39 596	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-90 825	0	-90 825
Laenunõuded	1 071 272	0	1 071 272
Muud nõuded	402 369	402 369	0
Intressinõuded	402 369	402 369	0
Ettemaksed	29	29	0
Tulevaste perioodide kulud	20	20	0
Muud makstud ettemaksed	9	9	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 422 441	441 994	980 447

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	12 450	9 482	21 932
Akumuleeritud kulum	0	-475	-475
Jääkmaksumus	12 450	9 007	21 457
Ostud ja parendused	0	387 000	387 000
Müügid	0	-387 000	-387 000
Amortisatsioonikulu	0	-95	-95
31.12.2021			
Soetusmaksumus	12 450	9 482	21 932
Akumuleeritud kulum	0	-570	-570
Jääkmaksumus	12 450	8 912	21 362
Amortisatsioonikulu	0	-95	-95
31.12.2022			
Soetusmaksumus	12 450	9 482	21 932
Akumuleeritud kulum	0	-665	-665
Jääkmaksumus	12 450	8 817	21 267

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	425 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	785 194	0	785 194	
Pikaajalised laenud kokku	785 194	0	785 194	
Laenukohustised kokku	785 194	0	785 194	

	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	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 223	16 223
Muud võlad	160 552	160 552
Intressivõlad	160 552	160 552
Kokku võlad ja ettemaksed	176 775	176 775

	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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	0	12 318
Sotsiaalmaksud	0	4 164
Kokku tööjõukulud	0	16 482
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 046 620	1 065 760
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 046 620	1 065 760
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	748 494	488 494
Kokku laenukohustised	748 494	488 494

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	5 835

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2023

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	04.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	551 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 237
Kokku	539 524

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	551 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 237
Kokku	539 524

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine	3511	7313	100.00%	Jah

Sidevahendid

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