

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ NORDEKIVI

registrikood: 11441523

tänavatänu 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	9
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)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	139 814	134 719	
Nõuded ja ettemaksed	494 918	441 994	2
Kokku käibevarad	634 732	576 713	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	33 250	32 750	
Nõuded ja ettemaksed	1 162 150	980 447	2
Kinnisvarainvesteeringud	21 172	21 267	3
Materiaalsed põhivarad	145 585	83 585	
Kokku põhivarad	1 362 157	1 118 049	
Kokku varad	1 996 889	1 694 762	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	293 317	176 775	5
Kokku lühiajalised kohustised	293 317	176 775	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 030 594	785 194	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 030 594	785 194	
Kokku kohustised	1 323 911	961 969	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Ülekurss	180 231	180 231	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	539 524	551 761	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 815	-12 237	
Kokku omakapital	672 978	732 793	
Kokku kohustised ja omakapital	1 996 889	1 694 762	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	3 692	7 313
Muud äritulud	3 444	2 097
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 518	-1 846
Mitmesugused tegevuskulud	-63 231	-26 775
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-95	-95
Muud ärikulud	-78	-293
Ärikasum (kahjum)	-62 786	-19 599
Intressitulud	48 319	46 616
Intressikulud	-45 348	-39 254
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-59 815	-12 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 815	-12 237

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)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-54 246	36 579	-90 825
Ostjatelt laekumata arved	36 579	36 579	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-90 825	0	-90 825
Laenunõuded	1 252 975	0	1 252 975
Muud nõuded	458 308	458 308	0
Intressinõuded	458 308	458 308	0
Ettemaksed	31	31	0
Tulevaste perioodide kulud	22	22	0
Muud makstud ettemaksed	9	9	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 657 068	494 918	1 162 150
	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

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu	0	-95	-95
31.12.2023			
Soetusmaksumus	12 450	9 482	21 932
Akumuleeritud kulum	0	-760	-760
Jääkmaksumus	12 450	8 722	21 172

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	1 030 594	0	1 030 594	
Pikaajalised laenud kokku	1 030 594		1 030 594	
Laenukohustised kokku	1 030 594		1 030 594	

	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	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 234	18 234
Muud võlad	275 083	275 083
Intressivõlad	205 848	205 848
Muud viitvõlad	69 235	69 235
Kokku võlad ja ettemaksed	293 317	293 317

	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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 228 323	1 046 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 228 323	1 046 620
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	993 894	748 494
Kokku laenukohustised	993 894	748 494

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2024

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN TIKK	Juhatuse liige	05.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	539 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 815
Kokku	479 709

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	539 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 815
Kokku	479 709

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine	3511	3692	100.00%	Jah

Sidevahendid

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