

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: OÜ NORDEKIVI

registrikood: 11441523

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Roseni tn 7

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)

	31.12.2024	31.12.2023	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	135 393	139 814	
Nõuded ja ettemaksed	545 908	494 918	2
Kokku käibevarad	681 301	634 732	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	17 660	33 250	
Nõuded ja ettemaksed	1 150 360	1 162 150	2
Kinnisvarainvesteeringud	21 077	21 172	3
Materiaalsed põhivarad	258 075	145 585	
Kokku põhivarad	1 447 172	1 362 157	
Kokku varad	2 128 473	1 996 889	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	308 783	293 317	5
Kokku lühiajalised kohustised	308 783	293 317	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 217 044	1 030 594	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 217 044	1 030 594	
Kokku kohustised	1 525 827	1 323 911	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Ülekurss	180 231	180 231	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	479 709	539 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 332	-59 815	
Kokku omakapital	602 646	672 978	
Kokku kohustised ja omakapital	2 128 473	1 996 889	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023	Lisa nr
Müügitulu	3 096	3 692	
Muud äritulud	2 964	3 444	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 388	-6 518	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 395	-63 231	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-95	-95	
Muud ärikulud	-78	-78	
Ärikasum (kahjum)	-31 896	-62 786	
Intressitulud	54 229	48 319	
Intressikulud	-92 665	-45 348	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-70 332	-59 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 332	-59 815	

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 tööeast.

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)

	31.12.2024	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	-54 217	36 608	-90 825
Ostjatelt laekumata arved	36 608	36 608	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-90 825	0	-90 825
Laenunõuded	1 241 185	0	1 241 185
Muud nõuded	509 265	509 265	0
Intressinõuded	509 250	509 250	0
Viitlaekumised	15	15	0
Ettemaksed	35	35	0
Tulevaste perioodide kulud	26	26	0
Muud makstud ettemaksed	9	9	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 696 268	545 908	1 150 360

	31.12.2023	Jaotus järelejäanud 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

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu		-95	-95
31.12.2024			
Soetusmaksumus	12 450	9 482	21 932
Akumuleeritud kulum	0	-855	-855
Jääkmaksumus	12 450	8 627	21 077

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	1 217 044	0	1 217 044	
Pikaajalised laenud kokku	1 217 044		1 217 044	
Laenukohustised kokku	1 217 044		1 217 044	

	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	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 531	13 531
Muud võlad	295 252	295 252
Intressivõlad	295 242	295 242
Muud viitvõlad	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	308 783	308 783

	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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 135 047	1 228 323
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 135 047	1 228 323
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 217 044	993 894
Kokku laenukohustised	1 217 044	993 894

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2025

OÜ NORDEKIVI (registrikood: 11441523) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET TIKK	Juhatuse liige	20.04.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	479 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 332
Kokku	409 377

Kahjumi katmise otsus
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	479 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-70 332
Kokku	409 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine päikeseenergiast	35123	EMTAK 2025	3095	99.97%	Jah