

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Nordassets

registrikood: 11427523

tänavatalu nimi, Toompuiestee 33a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10149

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Nordassets asutati 2007. aastal. Ettevõtte peamiste tegevuseesmärkidenä nägid omanikud kinnisvara soetamist ja arendamist, et teenida tulu nende objektide üürileandmisest või saada kasu kinnisvara turuväärtuse kasvust.

Tegevuse esimesel aastal omandati kinnistu Rae vallas kinnisvara arendamise eesmärgil, kuid müüdi 2008. aastal.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Nordassets 2010.a. majandusaasta netokasumiks kujunes 100 tuhat krooni (2009: netokasum 2,5 mln krooni). Ettevõtte aruandeaasta üldhalduskulud olid 1,2 mln krooni (2009: 2 tuhat krooni) krooni ja finantskulud 145 tuhat krooni (2009: 233 tuhat krooni).

Personal

Ettevõttes ei töötanud aruandeaastal ühtegi töötajat. Tegevjuhile ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud. Vastavalt olemasolevatele lepingutele juhatuse liikmetele nende ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Nordassets tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Nordassets finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Nordassets on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 015	46 180	2
Nõuded ja ettemaksed	200 000	2 716 490	3
Kokku käibevara	245 015	2 762 670	
Kokku varad	245 015	2 762 670	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	61 186	2 678 551	4
Kokku lühiajalised kohustused	61 186	2 678 551	
Kokku kohustused	61 186	2 678 551	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 119	-2 423 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 710	2 465 581	
Kokku omakapital	183 829	84 119	
Kokku kohustused ja omakapital	245 015	2 762 670	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 450 000	0	6
Muud äritulud	0	2 700 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 200 213	-1 965	
Muud ärikulud	-5 495	0	
Ärikasum (-kahjum)	244 292	2 698 035	
Finantstulud ja -kulud	-144 582	-232 454	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 710	2 465 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 710	2 465 581	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	244 292	2 698 035
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1 000 000	0
Kokku korrigeerimised	1 000 000	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 500 350	-8 045 114
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-43 081
Laekunud intressid	0	97
Kokku rahavood äritegevusest	2 744 642	-5 390 063
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	2 690 000
Laekunud intressid	34 090	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	34 090	2 690 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 446 000
Saadud laenude tagasimaksed	-2 446 000	0
Makstud intressid	-333 897	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 779 897	2 446 000
Kokku rahavood	-1 165	-254 063
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 180	300 243
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 165	-254 063
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 015	46 180

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	-2 423 462	-2 381 462
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		2 465 581	2 465 581
31.12.2009	42 000	42 119	84 119
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		99 710	99 710
31.12.2010	42 000	141 829	183 829

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nordassets OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	40 000	40 000
Arvelduskontod	5 015	6 180
Kokku raha	45 015	46 180

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	350
Muud nõuded	200 000	2 716 140
Intressinõuded	0	16 140
Viitlaekumised	200 000	2 700 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	200 000	2 716 490

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laenuintressid 10%	61 186	61 186		
Muud laenukohustused kokku	61 186	61 186		
Laenukohustused kokku	61 186	61 186		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	2 446 000	2 446 000		
Pikaajalised laenud kokku	2 446 000	2 446 000		
Muud laenukohustused				
Laenuintressid 10%	232 551	232 551		
Muud laenukohustused kokku	232 551	232 551		
Laenukohustused kokku	2 678 551	2 678 551		

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	42 000	42 000
Osade arv (tk)	5	5

Vastavalt Nordassets OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 450 000	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 450 000	
Kokku müügitulu	1 450 000	
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine 70221	1 450 000	0
Kokku müügitulu	1 450 000	

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud		61 186		2 678 551
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000		2 716 140	

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Nordassets (registrikood: 11427523) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI SAARIK	Sisestaja	02.03.2011
INDREK PRANTS	Juhatuse liige	02.03.2011
LAUR KIVISTIK	Juhatuse liige	14.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 119
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 710
Kokku	141 829
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	1450000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing MP-Logistics	10115846	Pajumäe talu	4200 EEK
Osaühing Borum Kaubandus	10681254	Valge 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4200 EEK
Osaühing Trebicom	10716225	Toompuiestee 33a, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11200 EEK
Osaühing Relaxor	10715266	Viimsi tee 29, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11200 EEK
Osaühing Entacom	10723254	Toompuiestee 33A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5015869
E-posti aadress	laur@aconto.ee