

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Nordassets

registrikood: 11427523

tänava/talu nimi, Toompuiestee 33a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10149

telefon: +372 5015869

e-posti aadress: laur@aconto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

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 2011.a. majandusaasta netokahjumiks kujunes 301 eurot (2010: netokasum 6 373 eurot). Ettevõtte varad moodustasid seisuga 31.12.2011 15 358 eurot (31.12.2010: 15 659 eurot) ja omakapital 11 448 eurot (31.12.2010: 11 749 eurot).

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

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 576	2 877	2
Nõuded ja ettemaksed	12 782	12 782	7
Kokku käibevara	15 358	15 659	
Kokku varad	15 358	15 659	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 910	3 910	3
Kokku lühiajalised kohustused	3 910	3 910	
Kokku kohustused	3 910	3 910	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 670	2 684	4
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 079	2 692	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-301	6 373	
Kokku omakapital	11 448	11 749	
Kokku kohustused ja omakapital	15 358	15 659	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	92 672	5
Mitmesugused tegevuskulud	-301	-76 708	
Muud ärikulud	0	-351	
Ärikasum (kahjum)	-301	15 613	
Finantstulud ja -kulud	0	-9 240	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-301	6 373	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-301	6 373	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-301	15 613
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	63 912
Kokku korrigeerimised	0	63 912
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	95 890
Kokku rahavood äritegevusest	-301	175 415
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	2 179
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2 179
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-156 328
Makstud intressid	0	-21 340
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-177 668
Kokku rahavood	-301	-74
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 877	2 951
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-301	-74
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 576	2 877

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	2 692	5 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 373	6 373
31.12.2010	2 684	9 065	11 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-301	-301
Muud muutused omakapitalis	-14	14	0
31.12.2011	2 670	8 778	11 448

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nordassets OÜ 2011. 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 eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris äriühing alates

01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK / EUR.

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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 556	2 556
Arvelduskontod	20	321
Kokku raha	2 576	2 877

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laenuintressid 10%	3 910	3 910		
Muud laenukohustused kokku	3 910	3 910		
Laenukohustused kokku	3 910	3 910		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Laenuintressid 10%	3 910	3 910		
Muud laenukohustused kokku	3 910	3 910		
Laenukohustused kokku	3 910	3 910		

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 670	2 684
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	92 672
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	92 672
Kokku müügitulu	0	92 672
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine 70221	0	92 672
Kokku müügitulu	0	92 672

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud		3 910		3 910
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 782		12 782	

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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Nordassets (registrikood: 11427523) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI SAARIK	Sisestaja	16.03.2012
ARMIN KÕOMÄGI	Juhatuse liige	16.03.2012
INDREK PRANTS	Juhatuse liige	27.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-301
Kokku	8 778

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Trebicom	10716225		712 EUR
Osaühing Entacom	10723254	Toompuiestee 33A	712 EUR
osaühing MP-Logistics	10115846	Pajumäe talu	267 EUR
Osaühing Borum Kaubandus	10681254	Valge 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	267 EUR
Osaühing Relaxor	10715266	Viimsi tee 29	712 EUR

Sidevahendid

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