

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Navitrek OÜ

registrikood: 11182659

tänavatalu nimi, Valge tn 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11415

telefon: +372 6221886

faks: +372 6221802

e-posti aadress: office@services.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Navitrek OÜ asutati 02.11.2005.aastal.

Osaühingu peamiseks tegevusaladeks on ärinõustamine jm.juhtimisalane nõustamine (EMTAK 70221),investeerimine võlakirjadesse,väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse(EMTAK 64301).

Aruandeaastal tegutses Osaühing peamiselt investeerimisalal.Järgmisel majandusaastal on planeeritud jätkata investeerimisalast tegevust.

Osaühingu tegevust juhib 1-liikmeline juhatus.Osaühingul töötajaid ei ole ja kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.Juhatusel aruandeaastal tasusid ei makstud.

Juhatuse liige

Jukka Matti Harju

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 596	8 322	2
Nõuded ja ettemaksed	95 325	85 151	
Kokku käibevara	99 921	93 473	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	109 770	109 770	3
Kokku põhivara	109 770	109 770	
Kokku varad	209 691	203 243	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 752	873	6
Kokku lühiajalised kohustused	9 752	873	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	175 512	175 512	5
Võlad ja ettemaksed	0	383	6
Kokku pikaajalised kohustused	175 512	175 895	
Kokku kohustused	185 264	176 768	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	7
Ülekurss	191 096	191 096	
Kohustuslik reservkapital	320	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-168 137	-193 107	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 048	25 290	
Kokku omakapital	24 427	26 475	
Kokku kohustused ja omakapital	209 691	203 243	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	24 900	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 435	-4 959	
Ärikasum (kahjum)	-3 435	19 941	
Finantstulud ja -kulud	1 387	5 349	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 048	25 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 048	25 290	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 435	19 941
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-280	441
Kokku rahavood äritegevusest	-3 715	20 382
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-20 155
Laekunud intressid	79	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	79	-20 141
Kokku rahavood	-3 636	241
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 322	8 081
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 636	241
Valuutakursside muutuste mõju	-90	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 596	8 322

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196	31 317	0	-193 107	-158 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	25 290	25 290
Muud muutused omakapitalis	0	159 779	0	0	159 779
31.12.2010	3 196	191 096	0	-167 817	26 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-2 048	-2 048
Muutused reservides			320	-320	0
31.12.2011	3 196	191 096	320	-170 185	24 427

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Navitrek 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediiti), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on Eesti kroon, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutaks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtapaberitena) kajastatakse väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul.

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktiasesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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 (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte

pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Navitrek OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on ettevõtte kohustus reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele. Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 596	8 322
Kokku raha	4 596	8 322

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	109 770	109 770
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	109 770	109 770

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 024	2 024
Akumuleeritud kulum	-2 024	-2 024
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 024	2 024
Akumuleeritud kulum	-2 024	-2 024
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 024	2 024
Akumuleeritud kulum	-2 024	-2 024
Jääkmaksumus	0	0

Täielikult amortiseerunud , kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2011 oli 2 024 eurot (2010: 2 024 eurot).

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Omaniku laen	175 512	0	175 512	0	0%	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	175 512	0	175 512	0		
Laenukohustused kokku	175 512	0	175 512	0		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Omaniku laen	175 512	0	175 512	0	0%	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	175 512	0	175 512	0		
Laenukohustused kokku	175 512	0	175 512	0		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	85	230
Muud võlad	9 667	0
Intressivõlad	9 159	0
Muud viitvõlad	508	0
Kokku võlad ja ettemaksed	9 752	230

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1
31.12.2011.a.Navitrek OÜ osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 50 000 EEK.		

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul Navitrek ei ole lepingulist tööjõudu .Kõik vajalikud teenused ostetakse sisse.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

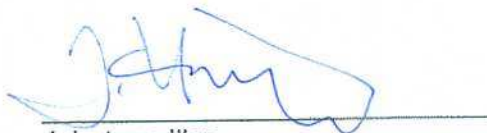
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	95 325	0	91 542	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	183 479	0	175 512

Navitrek OÜ juhatuse on 1-liikmeline.Juhatuse liikmele 2011.ja 2010.aastal tasu ei makstud.

JUHTKONNA ALLKIRJA LEHT

Alljärgnevalt kinnitab Navitrek OÜ juhatuse liige Jukka Matti Harju
2011. aasta majandusaasta aruande.



Juhatuse liige
Jukka Matti Harju
Tallinn, 30. mai 2012.a

Aruande elektroonilised kinnitused

Navitrek OÜ (registrikood: 11182659) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Hilja Glaser	Sisestaja	04.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-168 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 048
Kokku	-170 185
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-170 185
Kokku	-170 185

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jukka Matti Harju	12.07.1950	Espoo, Soome	50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6221886
Faks	+372 6221802
E-posti aadress	office@services.ee