

315860

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

08 -07- 2008

Silvi Kaarest

.....

NAVITREK OÜ

2007. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

NAVITREK OÜ**2007. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Juriidiline aadress: Valge 13,
11415, Tallinn
Eesti Vabariik

Äriregistrikood 11182659

Telefon: 37 268 37 200

Faks: 37 268 37 206

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2007-31.12.2007

Põhitegevusalad: Ärinõustamine jm juhtimisalane
nõustamine (EMTAK 70221)

investeerimine võlakirjadesse, väärt-
paberitesse jms finantsvahenditesse
(EMTAK 64301)

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtjad	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Omakapital	13
Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. a MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15

TEGEVUSARUANNE

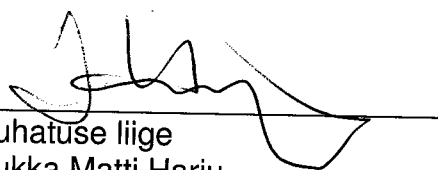
Navitrek OÜ asutati 02.11.2005.aastal.

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

Aruandeaastal tegutses Osaühing peamiselt investeerimisalal. Järgmisel majandusaastal on planeeritud jätkata investeerimisalast tegevust väärt-paberitesse ja leida ka potentsiaalsemaid pikemaajalisemaid investeeringuprojekte.

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

Negatiivse netovara probleemi lahendamiseks otsustas Osaühingu ainuosanik 18.01.2008.a suurendada Osaühingu osakapitali. Osakapitali suurendamine registreeriti äriregistris 01.04.2008.a.



Juhatuses liige
Jukka Matti Harju

Tallinn, 30. juuni 2008

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud Navitrek OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. NavitrekOÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatuse liige
Jukka Matti Harju

Tallinn, 30. juuni 2008

BILANSS

kroonides, seisuga 31 detsember

	Lisad	2007.a	2006.a
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	23 171	451 460
Nõuded ja ettemaksed		412 640	10 426
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		21 474	10 426
Muud lühiajalised nõuded		391 165	0
Käibevara kokku		435 810	461 886
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	4,5	2 020 998	1 764 470
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad		174 879	46 940
Muud aktsiad ja osad		1 846 119	1 717 530
Materiaalne põhivara	3	4 497 337	2 056 334
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		19 526	31 664
Ettemaksed põhivara eest		4 477 811	2 024 670
Põhivara kokku		6 518 334	3 820 804
VARAD KOKKU		6 954 145	4 282 690
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed		29 598	10 474
Võlad tarnijatele		26 598	7 280
Muud võlad		3 000	3 194
Lühiajalised kohustused kokku		29 598	10 474
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	6, 8	7 173 791	4 557 394
Intressivõlad		39 940	0
Pikaajalised kohustused kokku		7 213 731	4 557 394
KOHUSTUSED KOKKU		7 243 329	4 567 868
Omakapital			
Osakapital	7	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-325 178	0
Aruandeaasta kasum		-4 006	-325 178
OMAKAPITAL KOKKU		-289 184	-285 178
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 954 145	4 282 690

KASUMIARUANNE

kroonides, aasta kohta

	Lisad	2007.a	2006.a.
Mitmesugused tegevuskulud		-80 742	-325 375
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-12 138	
Ärikasum		-92 880	-325 375
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		1 194	197
Intressikulud	6	-39 940	0
Finantstulud investeeringust sidusettevõtjasse	5	127 939	
Kahjum valuutakursi muutustest		-319	0
Finantstulud ja -kulud kokku		88 873	197
Kasum enne tulumaksustamist		-4 006	-325 178
Aruandeaasta puhaskahjum		-4 006	-325 861

RAHAVOOGUDE ARUANNE
kroonides, aasta kohta

	Lisad	2007.a	2006.a.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-92 880	-325 375
<u>Korrigeerimised:</u>			
Äritegevusega seotud nõuete muutus		-402 214	-10 426
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		19 124	10 474
Põhivara kulum	3	12 138	0
Kokku rahavood äritegevusest		-463 832	-325 327
 Rahavood investeerimistegevusest			
Finantsinvesteeringute soetus		-128 588	-1 764 470
Ettemaksed põhivara eest		-2 453 141	-2 056 334
Saadud intressid		1 194	197
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-2 580 535	-3 820 607
 Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6, 8	2 616 397	4 557 394
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		2 616 397	4 557 394
 Rahavood kokku		-427 970	411 460
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		451 460	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-427 970	411 460
Kahjum valuutakursist		-319	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		23 171	451 460

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
kroonides, aasta kohta

	Osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12-2006	40 000	-325 178	-285 178
Aruandeperioodi puhaskasum	0	-4 006	-4 006
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	-329 184	-289 184



Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

Navitrek OÜ 2007.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.

A. Arvestuse alused

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

B. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), 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.

C. 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.

D. Ettevõtte tulumaks

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, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77) 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.

E. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

F. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb 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.

Lisa 2 Raha

Kroonides, seisuga 31.detsember

	2007	2006
Raha	23 171	451 460
Raha kokku	23 171	451 460



Juhatuse liige

Lisa 3 Materiaalne põhivara
kroonides, aasta kohta

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	31 664	31 664
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2006	31 664	31 664
Amortisatsioonikulu	12 138	12 138
Saldo seisuga 31.12.2007		
Soetusmaksumus	31 664	31 664
Akumuleeritud kulum	12 138	12 138
Jääkmaksumus 31.12.2007	19 526	223 218

Lisa 4 Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud
kroonides, seisuga 31. detsember

	2007	2006
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Sidusettevõtjate aktsiad ja osakud (lisa 8)	174 879	46 940
Muud aktsiad ja osakud	1 846 119	1 717 530
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	2 020 998	1 764 470

Lisa 5 Tütar- ja sidusettevõtjad
kroonides, aasta kohta

2007. a omas Navitrek OÜ osalust järgmistes sidusettevõtjates:

	Transearch Finland OY
Asukoht	Soome
Põhitegevusala	personaliotsing
Osaluse % 2007 aasta alguses	33,33
Osaluse bilansiline väärtus 2007.aasta alguses	46 940
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum/kahjum	127 939
Osaluse % 2007 aasta lõpus	33,33
Osaluse bilansiline väärtus 2007.aasta lõpus	174 879

Lisa 6 Laenukohustused

kroonides, seisuga 31. detsember

	Tagasi maksta				
	Saldo 2007	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Tagasi- makse Intressi- tähtaeg	määr
Pikaajaline laen (lisa 8)	7 173 791	7 173 791	0	02.05.2010	0%
Intressid	39 940	39 940			
Kokku	7 213 731	7 213 731	0		

Laenu alusvaluutaks on EUR.

Lisa 7 Omakapital

kroonides, seisuga 31. detsember

	2007	2006
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv	1	1
Osade nimiväärtus	40 000	40 000

Negatiivse netovara probleemi lahendamiseks otsustas Osaühingu ainuosanik 18.01.2008.a suurendada Osaühingu osakapitali. Osakapitali suurendamine registreeriti äriregistris 01.04.2008.a.

Lisa 8 Tehingud seotud osapooltega

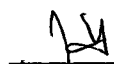
kroonides, seisuga 31. detsember

Navitrek OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Saldod seotud osapooltega:

	2007.a	2006.a
Jukka Matti Harju (osanik, juhatuse liige)	7 213 731	4 557 394
Pikaajalised kohustused kokku	7 213 731	4 557 394

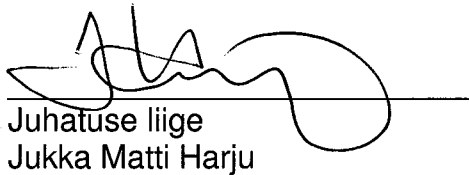


Juhatus liige

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Navitrek OÜ 2007.a.majandusaasta kahjum oli 4 006 krooni.

Navitrek OÜ juhatus teeb osanike koosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta kahjum summas 4 006 krooni alljärgnevalt: katta kahjum summas – 4 006 krooni järgmiste perioodide kasumi arvelt.



Juhatuse liige
Jukka Matti Harju

Tallinn, 30. juuni 2008

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. a MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Navitrek OÜ 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. juuni 2008. a. otsusega, allkirjastamine 30. juunil 2008. a:

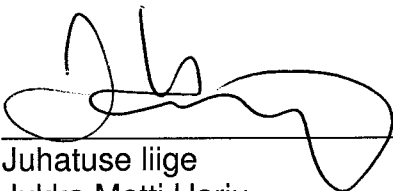


Juhatuse liige
Jukka Matti Harju

Tallinn, 30. juuni 2008

Navitrek OÜ**Registrikood: 11182659****Aadress: Valge 13, 11415 Tallinn****OSANIKE NIMEKIRI**

	OSANIKU NIMI	OSA NIMIVÄÄRTUS (EEK)	HÄÄLTE ARV
1	Jukka Matti Harju	40 000	400
		40 000	400


Juhatuse liige
Jukka Matti Harju

Tallinn, 30. juuni 2008