

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Norvik Management OÜ

registrikood: 11914594

tänav a nimi, Serva 28

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11618

telefon: +371 29226014

e-posti aadress: ojars.skudra@norvik.lv



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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10



Tegevusaruanne

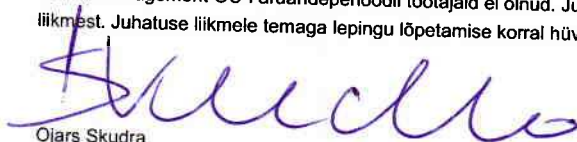
Norvik Management asutati 2010. aastal.

Osaühingu müügitulu oli aruandeperioodil 51 258 eurot ning majandustegevuse kahjum oli 143 811 eurot. Norvik Management OÜ müügitulu moodustus 100% müügist Lätisse.

Aruandeperioodil arendus- ja uuringukulused ei tehtud.

Materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse investeeriti 10 687 eurot. Tütarettevõtjasse investeeriti 14 940 eurot.

Norvik Management OÜ-l aruandeperioodil töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Norvik Management OÜ juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.



Ojars Skudra
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 985	12 337	
Nõuded ja ettemaksed	3 323	146 046	2
Kokku käibevara	5 308	158 383	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 717	0	4
Immateriaalne põhivara	7 263	0	5
Kokku põhivara	8 980	0	
Kokku varad	14 288	158 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 317	1 601	
Kokku lühiajalised kohustused	1 317	1 601	
Kokku kohustused	1 317	1 601	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 226	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143 811	154 226	
Kokku omakapital	12 971	156 782	
Kokku kohustused ja omakapital	14 288	158 383	



Kasumiaruanne
(eurodes)

	2011	25.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	51 258	156 243	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-160 589	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 813	-2 019	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 707	0	4,5
Muud ärikulud	-15 002	0	
Ärikasum (kahjum)	-143 853	154 224	
Finantstulud ja -kulud	42	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-143 811	154 226	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143 811	154 226	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	25.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-143 853	154 224	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 707	0	4,5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	14 939	0	3
Kokku korrigeerimised	16 646	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	142 723	-146 046	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-284	1 601	
Kokku rahavood äritegevusest	15 232	9 779	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 687	0	4,5
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-14 940	0	3
Laekunud intressid	66	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 561	2	
Kokku rahavood	-10 329	9 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 337	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 329	9 781	
Valuutakursside muutuste mõju	-23	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 985	12 337	



Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
25.03.2010	2 556	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	154 226	154 226
31.12.2010	2 556	154 226	156 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-143 811	-143 811
31.12.2011	2 556	10 415	12 971



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Norvik Management OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Norvik Management OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevaid rahavoode ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	74	0
Ettemaksukonto jääk	3 322		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 322	0	74	0

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Jomas Perle SIA	0	14 940	-14 940	0	0	0	0
Kokku	0	14 940	-14 940	0	0	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	2 465	2 465
Amortisatsioonikulu	-748	-748
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 465	2 465
Akumuleeritud kulum	-748	-748
Jääkmaksumus	1 717	1 717

Handwritten signature

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	8 222	8 222
Amortisatsioonikulu	-959	-959
31.12.2011		
Soetusmaksumus	8 222	8 222
Akumuleeritud kulum	-959	-959
Jääkmaksumus	7 263	7 263

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	25.03.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	51 258	156 243
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 258	156 243
Kokku müügitulu	51 258	156 243
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Finantsnõustamine	51 258	156 243
Kokku müügitulu	51 258	156 243



Aruande elektroonilised kinnitused

Norvik Management OÜ (registrikood: 11914594) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Rauno Ojanurme	Sisestaja	20.08.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143 811
Kokku	10 415
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	51258	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Akciju sabiedrība NORVIK ieguldājumu pārvaldes sabiedrība		Ernesta Birznieka-Upīša iela 21 Rīga, Lāti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+371 29226014
E-posti aadress	ojars.skudra@norvik.lv