

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Novare Invest OÜ

registrikood: 11951046

tänavatalu nimi, Tartu mnt 65 - 28

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10115

telefon: +372 5011848, +372 5139633

e-posti aadress: janek@bakerstreet.ee, mart.sorgus@mail.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Finantstulud ja -kulud	9

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevus 2011.a oli investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja teistesse finantsvahenditesse.

Ettevõtte varade maht oli 31. detsembri 2011 seisuga 13 574 EUR.

Ettevõtteel töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 803	685
Finantsinvesteeringud	10 771	4 697
Kokku käibevara	13 574	5 382
Kokku varad	13 574	5 382
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 443	2 557
Kokku lühiajalised kohustused	11 443	2 557
Kokku kohustused	11 443	2 557
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-695	269
Kokku omakapital	2 131	2 825
Kokku kohustused ja omakapital	13 574	5 382

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	04.06.2010 - 31.12.2010
Muud äritulud	2 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-3	-61
Ärikasum (kahjum)	1 997	-61
Finantstulud ja -kulud	-2 692	331
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-695	270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-695	270

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	04.06.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 997	-61
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	36
Kokku korrigeerimised	0	36
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 886	2 556
Kokku rahavood äritegevusest	10 883	2 531
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-6 073	-4 402
Laekunud intressid	153	0
Laekunud dividendid	269	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 651	-4 402
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-3 114	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 114	0
Kokku rahavood	2 118	-1 871
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	685	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 118	-1 871
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 803	685

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
04.06.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		269	269
31.12.2010	2 556	269	2 825
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	270	2 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-695	-695
31.12.2011	2 556	-425	2 131

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood 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, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Väärtpaberid	10 771	4 697
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	10 771	4 697

Lisa 3 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	04.06.2010 - 31.12.2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-2 692	330
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 692	330

Aruande digitaalallkirjad

Novare Invest OÜ (registrikood: 11951046) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK KESKKÜLA	Juhatuse liige	17.06.2012
MÄRT SORGUS	Juhatuse liige	18.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-695
Kokku	-425
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-56
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	369
Kokku	313

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-695
Kokku	-425
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-56
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	369
Kokku	313

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janek Keskküla	37508192744	Tartu maantee 65-28, Eesti	1278 EUR
Märt Sorgus	37402040219		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5139633
Mobiiltelefon	+372 5011848
E-posti aadress	mart.sorgus@mail.ee
E-posti aadress	janek@bakerstreet.ee