

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Norgate Capital OÜ

registrikood: 12808150

tänava/talu nimi, Uusmaa tee 8-12

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

e-posti aadress: moonika_vilu@hotmail.com, info@madpax.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Norgate Capital OÜ registreeriti 02.03.2015 aastal. ja tegevusalaks sai hulgikaubandus, täpsemalt spordikottide hulgimüük.

Aruandeaasta müügitulu oli 7154 eurot ja kasum 1441 eurot.

Järgmisel aastal on plaanis jätkata samal alal ja kaasata ka uusi tegevusvaldkondi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 206	4 653	
Nõuded ja ettemaksed	1 888	791	2
Varud	4 266	4 266	
Kokku käibevarad	10 360	9 710	
Kokku varad	10 360	9 710	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 512	6 303	3
Kokku lühiajalised kohustised	5 512	6 303	
Kokku kohustised	5 512	6 303	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	907	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 441	907	
Kokku omakapital	4 848	3 407	
Kokku kohustised ja omakapital	10 360	9 710	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	02.03.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	7 154	3 277	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 018	-2 015	
Mitmesugused tegevuskulud	-695	-355	
Ärikasum (kahjum)	1 441	907	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 441	907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 441	907	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Norgate Capital OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Norgate Capital OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue, kui ettevõtja ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Materialid võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel „Käibevarade allahindlus“.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik alljärgnevalt loetletud tingimused on täidetud :

- (a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- (b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- (c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- (d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- (e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustis võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeatud või arvestatud maksud võetakse üles kohustisena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 885	1 885
Ostjatelt laekumata arved	1 885	1 885
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 888	1 888
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	396	396
Ostjatelt laekumata arved	396	396
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	395	395
Kokku nõuded ja ettemaksed	791	791

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	213	213
Maksuvõlad	147	147
Muud võlad	5 152	5 152
Muud viitvõlad	5 152	5 152
Kokku võlad ja ettemaksed	5 512	5 512
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	909	909
Maksuvõlad	159	159
Muud võlad	5 235	5 235
Muud viitvõlad	5 235	5 235
Kokku võlad ja ettemaksed	6 303	6 303

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2016	02.03.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 154	3 277
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 154	3 277
Kokku müügitulu	7 154	3 277
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordikottide hulgimüük	7 154	3 277
Kokku müügitulu	7 154	3 277

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Norgate Capital OÜ-l ei ole töötajaid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Norgate Capital OÜ (registrikood: 12808150) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEN-KRISTJAN RUUT	Juhatuse liige	05.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 441
Kokku	2 348
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 348
Kokku	2 348

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	907
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 441
Kokku	2 348
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 348
Kokku	2 348

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja -jalatsid)	46492	7154	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ken-Kristjan Ruut	38008270326	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Moonika Ruut	48206116029	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	moonika_vilu@hotmail.com
E-posti aadress	info@madpax.ee