

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Noreval Baltic

registrikood: 11279672

tänava/talu nimi, Lasteaia 4

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76901

telefon: +372 56266265

e-posti aadress: svenkielberg1@gmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Noreval Baltic põhitegevus 2011.a. oli inkassoteenused.

OÜ Noreval Baltic äritegevus toimus Eesti Vabariigis.

Juhatus koosneb 1 liikmest, tegevjuht on ühtlasi Juhatuse liige.

Palgafond oli 1868 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	5	18 180
Nõuded ja ettemaksud	367 790	333 552
Kokku käibevara	367 795	351 732
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	327 576	212 924
Kokku põhivara	327 576	212 924
Kokku varad	695 371	564 656
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	0	591
Kokku lühiajalised kohustused	0	591
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	310 005	322 553
Eraldised	212 924	212 924
Kokku pikaajalised kohustused	522 929	535 477
Kokku kohustused	522 929	536 068
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	1 079	1 079
Muud reservid	4 321	10 999
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 606	-5 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 880	19 785
Kokku omakapital	172 442	28 588
Kokku kohustused ja omakapital	695 371	564 656

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	53 179	74 512
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 594	-13 752
Mitmesugused tegevuskulud	-7 850	-10 988
Tööjõukulud	-1 868	-6 582
Muud ärikulud	-2 035	-7 784
Ärikasum (kahjum)	39 832	35 406
Finantstulud ja -kulud	-3 952	-15 620
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 880	19 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 880	19 786

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	39 832	35 406
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 237	-6 519
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-591	-9 723
Kokku rahavood äritegevusest	5 004	19 164
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-31 463	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 463	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	10 255
Saadud laenude tagasimaksud	12 236	0
Makstud intressid	-3 952	-15 620
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 284	-5 365
Kokku rahavood	-18 175	13 799
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 180	4 381
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 175	13 799
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5	18 180

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 079	10 999	-5 831	8 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)				19 785	19 785
31.12.2010	2 556	1 079	10 999	13 954	28 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)				35 880	35 880
Muutused reservides			-6 678		-6 678
Muud muutused omakapitalis				114 652	114 652
31.12.2011	2 556	1 079	4 321	164 486	172 442

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Noreval Baltic 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arveldusarvetel olevat raha

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosus hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõuded hinnatakse kogumina, arvestatdes eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliste laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustusi kajastatakse bilansis maksimale kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Noreval Baltic OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu teenuse osutamisest (kinnisvara tehingud, inkassoteenused) kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsibist. Väljaminekud võetakse arvele soetusmaksumuses. Kui soetatud asi või õigus osaleb tõenäoliselt järgmiste perioodide tulu tekkimisel, kajastatakse seda bilansis varana, kui aga mitte, siis kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		0		26
Sotsiaalmaks		0		92
Töötuskindlustusmaksed		0		12
Ettemaksukonto jääk	0		335	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad			335	130

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen Eesti Krediidipangast	309 445		309 445	
Pikaajaline laen	560		560	
Pikaajalised laenud kokku	310 005		310 005	
Laenukohustused kokku	310 005		310 005	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen Eesti Krediidipangast	309 445		309 445	
Pikaajaline laen omanikelt	13 108		13 108	
Pikaajalised laenud kokku	322 553		322 553	
Laenukohustused kokku	322 553		322 553	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	461
Maksuvõlad	0	130
Kokku võlad ja ettemaksud	0	591

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 179	74 512
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 179	74 512
Kokku müügitulu	53 179	74 512
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenused	53 179	57 525
Panditaara vahendus	0	16 987
Kokku müügitulu	53 179	74 512

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 390	4 726
Sotsiaalmaksud	478	1 856
Kokku tööjõukulud	1 868	6 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 853	2 853

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2012

Osaühing Noreval Baltic (registrikood: 11279672) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN-EERIK KIELBERG	Juhatuse liige	11.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 880
Kokku	164 486
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	164 486
Kokku	164 486

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 880
Kokku	164 486
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	164 486
Kokku	164 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	53179	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven-Eerik Kielberg	36712270274	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56266265
E-posti aadress	svenkielberg1@gmail.ee