

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** NORDEMARINE FINANCE OÜ

**registrikood:** 10809145

**tänava/talu nimi,** Tuukri 17

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10152

**telefon:** +372 6339441, +372 5132549

**e-posti aadress:** debel@mcf.ee

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon                | 4  |
| Bilanss                                     | 5  |
| Kasumiaruanne                               | 6  |
| Rahavoogude aruanne                         | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 9  |
| Lisa 2 Raha                                 | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed                 | 10 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu                 | 10 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad     | 11 |
| Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad     | 11 |
| Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad     | 11 |
| Lisa 8 Muud nõuded                          | 12 |
| Lisa 9 Varud                                | 12 |
| Lisa 10 Materiaalne põhivara                | 13 |
| Lisa 11 Immateriaalne põhivara              | 14 |
| Lisa 12 Laenukohustused                     | 14 |
| Lisa 13 Võlad ja ettemaksed                 | 15 |
| Lisa 14 Muud võlad                          | 15 |
| Lisa 15 Osakapital                          | 15 |
| Lisa 16 Müügitulu                           | 16 |
| Lisa 17 Muud äritulud                       | 16 |
| Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 16 |
| Lisa 19 Tööjõukulud                         | 17 |
| Lisa 20 Muud ärikulud                       | 17 |
| Lisa 21 Finantstulud ja -kulud              | 17 |

## Tegevusaruanne

Nordemarine Finance OÜ on eesti kapitali põhinev ettevõte, kelle tegevusalaks on ärinõustamine ja juhtimisalane nõustamine.

Majandustegevus on toimunud peamiselt väljapoole Eesti Vabariigi riikedele. Müügitulu oli 2011.aastal 83 825 euro ja puhaskahjum 27 964 euro.

Uurimis- ja arendustegevuse väljaminekuid ei olnud aruande majandusaastal ja neid ei ole planeeritud ka järgmiseks aastaks.

Osaüingu olulisemad finantssuhtarvud olid järgmised:

|                                      | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Ärentaablus, %                       | 0%         | 32%        |
| Puhasrentaablus, EUR                 | 0          | 0,04       |
| Omakapitali tootlus, %               | 0%         | 1%         |
| Koguvara rentaablus, %               | 0%         | 0,6%       |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 2,3        | 2,09       |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Ärentaablus (%) = ärikasum/ müügitulu \* 100
2. Puhasrentaablus (EUR) = puhaskasum/ müügitulu
3. Omakapitali rentaablus, ROE (%) = puhaskasum/ oma kapital kokku \* 100
4. Koguvara rentaablus, ROA (%) = puhaskasum/varad kokku \* 100
5. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Nordemarine Finance OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatus hinnangul Nordemarine Finance OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011       | 31.12.2010       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 491 353          | 668 083          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 697 669          | 538 470          | 3,4,5,8 |
| Varud                                        | 0                | 102              | 9       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>1 189 022</b> | <b>1 206 655</b> |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 176 223          | 219 860          | 6,7     |
| Materiaalne põhivara                         | 23 601           | 36 369           | 10      |
| Immateriaalne põhivara                       | 252              | 548              |         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>200 076</b>   | <b>256 777</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 389 098</b> | <b>1 463 432</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 500 000          | 500 000          | 12      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 7 523            | 53 893           | 5,13    |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>507 523</b>   | <b>553 893</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>507 523</b>   | <b>553 893</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556            | 2 556            | 15      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256              | 256              |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 906 727          | 897 556          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -27 964          | 9 171            |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>881 575</b>   | <b>909 539</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>1 389 098</b> | <b>1 463 432</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 83 825         | 210 350       | 16      |
| Muud äritulud                               | 6 721          | 2 458         | 17      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -1 392         | -73 251       | 18      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -59 840        | -47 457       |         |
| Tööjõukulud                                 | -11 511        | -9 713        | 19      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -14 442        | -13 904       | 6,7     |
| Muud ärikulud                               | -6 873         | -2 617        | 20      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-3 512</b>  | <b>65 866</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -24 452        | -54 052       | 21      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-27 964</b> | <b>11 814</b> |         |
| Tulumaks                                    | 0              | -2 643        |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-27 964</b> | <b>9 171</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011            | 2010            | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                 |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -3 512          | 65 866          |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                 |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 14 442          | 13 904          | 6,7     |
| Muud korrigeerimised                                     | 0               | -68 580         |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>14 442</b>   | <b>-54 676</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -39 154         | -14 157         |         |
| Varude muutus                                            | 102             | 69 940          |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -46 370         | 47 273          |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | 0               | -2 643          |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>-74 492</b>  | <b>111 603</b>  |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                 |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -1 378          | -31 580         |         |
| Tasutud sidusettevõtjate soetamisel                      | 0               | -240 000        |         |
| Antud laenud                                             | -823 710        | -453 947        |         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 703 665         | 525 413         |         |
| Laekunud intressid                                       | -11 332         | 3 155           |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-132 755</b> | <b>-196 959</b> |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                 |         |
| Saadud laenud                                            | 0               | 500 000         |         |
| Makstud dividendid                                       | 0               | -9 943          |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>0</b>        | <b>490 057</b>  |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-207 247</b> | <b>404 701</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>668 083</b>  | <b>200 667</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-207 247</b> | <b>404 701</b>  |         |
| Valuutakursside muutuste mõju                            | 30 517          | 62 715          | 21      |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>491 353</b>  | <b>668 083</b>  |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 256                          | 907 499                     | 910 311 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 9 171                       | 9 171   |
| Makstud dividendid          |                             |                              | -9 943                      | -9 943  |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | 906 727                     | 909 539 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -27 964                     | -27 964 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 878 763                     | 881 575 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

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

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

Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2011.a. ja lõppes 31. detsembril 2011.a.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtete aktsiad või osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodid, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõude, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurost ja mille kasulik eluaega on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluaega või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm – (Ehitised ja rajatised 4-10%, masinad ja muud 10-20%). Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalsel põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest: Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 320

### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

### Tulud

Tulu kaupade müügist 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikult on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                      | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|----------------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas      | 3 715          | 6 990          |
| Arvelduskontod       | 452 347        | 626 918        |
| Tähtajalised hoiused | 35 291         | 34 175         |
| <b>Kokku raha</b>    | <b>491 353</b> | <b>668 083</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 38 257         | 9 248          |
| Ostjatelt laekumata arved          | 38 257         | 9 248          |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2 011          | 2 243          |
| Muud nõuded                        | 651 741        | 516 176        |
| Laenunõuded                        | 560 850        | 440 805        |
| Intressinõuded                     | 48 840         | 34 320         |
| Viitlaekumised                     | 42 051         | 41 051         |
| Ettemaksed                         | 5 660          | 10 802         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>697 669</b> | <b>538 469</b> |

## Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011    | 31.12.2010   |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 38 257        | 9 248        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>38 257</b> | <b>9 248</b> |

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011   |            | 31.12.2010   |               |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|--------------|---------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg  | Ettemaks     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 1 774        |            |              | 32 290        |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 41         |              | 126           |
| Erisoodustuse tulumaks                        |              | 68         |              | 68            |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 220        |              | 360           |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 1          |              |               |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 8          |              | 32            |
| Ettemaksukonto jääk                           | 237          |            | 2 243        |               |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>2 011</b> | <b>338</b> | <b>2 243</b> | <b>32 876</b> |

## Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                                  |            |                |                  |            |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|----------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja registrikood                            | Tütarettevõtja nimetus           | Asukohamaa | Põhitegevusala | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                                  |            |                | 31.12.2010       | 31.12.2011 |
| 11198376                                               | OÜ Maritime Consulting & Finance | Eesti      | Ärinõustamine  | 100              | 100        |
| 10650348                                               | OÜ Raritex                       | Eesti      | Toitlustamine  | 100              | 100        |

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon: |            |                                              |            |
|-----------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------|------------|
| Tütarettevõtja nimetus                                    | 31.12.2010 | Kasum(kahjum)<br>kapitaliosaluse<br>meetodil | 31.12.2011 |
| OÜ Maritime Consulting & Finance                          | 11 022     | -5 982                                       | 5 040      |
| OÜ Raritex                                                | 6 649      |                                              | 6 649      |
| Kokku                                                     | 17 671     | -5 982                                       | 11 689     |

## Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011 |                          |            |                             |                  |            |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|-----------------------------|------------------|------------|
| Sidusettevõtja registrikood                                  | Sidusettevõtja nimetus   | Asukohamaa | Põhitegevusala              | Osaluse määr (%) |            |
|                                                              |                          |            |                             | 31.12.2010       | 31.12.2011 |
| 11027806                                                     | OÜ MCF Associates        | Eesti      | Ärinõustamine               | 35               | 35         |
| 11111441                                                     | OÜ Artmax Shipping Group | Eesti      | Merevedu<br>organiseerimine | 50               | 50         |
| 10947887                                                     | OÜ Veralux Ehitus        | Eesti      | Vesiehitus                  | 50               | 50         |

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon |            |      |                                              |               |            |
|----------------------------------------------------------|------------|------|----------------------------------------------|---------------|------------|
| Sidusettevõtja nimetus                                   | 31.12.2010 | Müük | Kasum(kahjum)<br>kapitaliosaluse<br>meetodil | Muud muutused | 31.12.2011 |
| OÜ MCF Associates                                        | 4 721      |      | -4 199                                       | 1 745         | 2 267      |
| OÜ Artmax Shipping Group                                 | 4 454      |      | 1 000                                        |               | 5 454      |
| OÜ Veralux Ehitus                                        | 193 015    |      | -36 201                                      |               | 156 814    |
| Kokku                                                    | 202 190    |      | -39 400                                      | 1 745         | 164 535    |

| Omandatud osalused     |                     |                    |                                     |
|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------------|
| Sidusettevõtja nimetus | Omandatud osaluse % | Omandamise kuupäev | Omandatud osaluse<br>soetusmaksumus |
|                        |                     |                    |                                     |

## Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

|                          | 31.12.2011     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 560 850        | 560 850                           |                     |             |
| Intressinõuded           | 48 840         | 48 840                            |                     |             |
| Viitlaekumised           | 42 051         | 42 051                            |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>651 741</b> | <b>651 741</b>                    |                     |             |

  

|                          | 31.12.2010     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Laenunõuded              | 440 805        | 440 805                           |                     |             |
| Intressinõuded           | 34 320         | 34 320                            |                     |             |
| Viitlaekumised           | 41 051         | 41 051                            |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>516 176</b> | <b>516 176</b>                    |                     |             |

## Lisa 9 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|------------------------|------------|------------|
| Ettemaksed varude eest | 0          | 102        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>0</b>   | <b>102</b> |

## Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                    | Kokku   |
|---------------------|--------------------|---------|
|                     | Masinad ja seadmed |         |
| <b>31.12.2009</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 106 300            | 106 300 |
| Akumuleeritud kulum | -87 059            | -87 059 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 19 241             | 19 241  |
|                     |                    |         |
| Ostud ja parendused | 30 909             | 30 909  |
| Amortisatsioonikulu | -13 781            | -13 781 |
|                     |                    |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 83 430             | 83 430  |
| Akumuleeritud kulum | -47 061            | -47 061 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 36 369             | 36 369  |
|                     |                    |         |
| Ostud ja parendused | 1 378              | 1 378   |
| Amortisatsioonikulu | -14 146            | -14 146 |
|                     |                    |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 84 808             | 84 808  |
| Akumuleeritud kulum | -61 207            | -61 207 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 23 601             | 23 601  |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

|                            | 2011         | 2010          |
|----------------------------|--------------|---------------|
| Masinad ja seadmed         | 1 378        | 12 516        |
| Transpordivahendid         |              | 12 516        |
| Arvutid ja arvutisüsteemid | 1 378        |               |
| <b>Kokku</b>               | <b>1 378</b> | <b>12 516</b> |

## Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     | Kontsessioonid,<br>patendid,<br>litsentsid,<br>kaubamärgid | Kokku |
|---------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| Ostud ja parendused | 671                                                        | 671   |
| Amortisatsioonikulu | -123                                                       | -123  |
| <b>31.12.2010</b>   |                                                            |       |
| Soetusmaksumus      | 671                                                        | 671   |
| Akumuleeritud kulum | -123                                                       | -123  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 548                                                        | 548   |
| Amortisatsioonikulu | -296                                                       | -296  |
| <b>31.12.2011</b>   |                                                            |       |
| Soetusmaksumus      | 671                                                        | 671   |
| Akumuleeritud kulum | -419                                                       | -419  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 252                                                        | 252   |

## Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                        |             |              |             |             |
| Okeani Konteinvedude OÜ          | 500 000    | 500 000                           |                        |             | 6%           | EUR         | 15.10.12    |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 500 000    | 500 000                           |                        |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 500 000    | 500 000                           |                        |             |              |             |             |
|                                  |            |                                   |                        |             |              |             |             |
|                                  | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                  |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                        |             |              |             |             |
| Okeani Konteinvedude OÜ          | 500 000    | 500 000                           |                        |             | 6%           | EUR         | 15.10.2011  |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 500 000    | 500 000                           |                        |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 500 000    | 500 000                           |                        |             |              |             |             |

## Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010    |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| Võlad tarnijatele                | 1 052        | 14 427        |
| Võlad töövõtjatele               | 954          | 1 245         |
| Maksuvõlad                       | 338          | 32 876        |
| Muud võlad                       | 5 179        | 5 345         |
| Intressivõlad                    | 4 931        | 4 931         |
| Muud viitvõlad                   | 248          | 414           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>7 523</b> | <b>53 893</b> |

## Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

|                         | 31.12.2010 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud viitvõlad          | 414        | 414                              |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>414</b> | <b>414</b>                       |                     |             |

  

|                         | 31.12.2011 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud viitvõlad          | 248        | 248                              |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>248</b> | <b>248</b>                       |                     |             |

## Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

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

## Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2011          | 2010           |
|---------------------------------------------------|---------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |               |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |               |                |
| Eesti                                             | 10 455        | 204 225        |
| Soome                                             | 24 000        | 0              |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>34 455</b> | <b>204 225</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |               |                |
| Valgevene                                         | 0             | 6 125          |
| Kanada                                            | 49 370        | 0              |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>49 370</b> | <b>6 125</b>   |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>83 825</b> | <b>210 350</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |               |                |
| Ärinõustamine                                     | 74 238        | 7 167          |
| Auto kasutusrent                                  | 9 587         | 16 115         |
| Põhivahendite realisatsioon                       | 0             | 12 516         |
| Müüa teras torud                                  | 0             | 174 552        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>83 825</b> | <b>210 350</b> |

## Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

|                            | 2011         | 2010         |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Rendi- ja üüritulu         | 6 721        | 2 457        |
| Muud                       | 0            | 1            |
| <b>Kokku muud äritulud</b> | <b>6 721</b> | <b>2 458</b> |

## Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2011         | 2010          |
|--------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | 0            | 72 241        |
| Energia                                          | 1 392        | 1 010         |
| Kütus                                            | 1 392        | 1 010         |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>1 392</b> | <b>73 251</b> |

## Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010         |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Palgakulu                                             | 8 565         | 6 946        |
| Sotsiaalmaksud                                        | 2 826         | 2 666        |
| Pensionikulu                                          | 120           | 101          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>11 511</b> | <b>9 713</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>1</b>      | <b>1</b>     |

## Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

|                               | 2011         | 2010         |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Trahid, viivised ja hüvitised | 0            | 18           |
| Muud                          | 6 873        | 2 599        |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>    | <b>6 873</b> | <b>2 617</b> |

## Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                                               | 2011           | 2010           |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt | -5 982         | -8 910         |
| Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt | -37 655        | -42 431        |
| Intressitulud                                                 | 21 158         | 10 631         |
| Intressitulu hoiustelt                                        | 293            | 44             |
| Intressitulu võlakirjadelt                                    | 20 865         | 10 587         |
| Intressikulud                                                 | -32 490        | -7 477         |
| Intressikulu võlakirjadelt                                    | -7 422         | 0              |
| Intressikulu laenudelt                                        | -25 068        | 0              |
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest                        | 30 517         | 62 715         |
| Muud finantstulud ja -kulud                                   | 0              | -68 580        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>                           | <b>-24 452</b> | <b>-54 052</b> |

## Aruande digitaalallkirjad

NORDEMARINE FINANCE OÜ (registrikood: 10809145) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| SERGEI DEBEL       | Juhatuse liige     | 29.06.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 906 727        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -27 964        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>878 763</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| Teiste reservide suurendamine (vähendamine)  | 25 000         |
| Dividendideks                                |                |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>25 000</b>  |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                                    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine                                    | 70221      | 74238           | 88.56%      | Jah            |
| Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent | 77111      | 9587            | 11.44%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Sergei Debel   | 35701060277                         | Eesti             | 40000 EEK                 |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu         |
|-----------------|--------------|
| Telefon         | +372 6339441 |
| Mobiiltelefon   | +372 5132549 |
| E-posti aadress | debel@mcf.ee |