

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Anninet-V

registrikood: 10003886

tänava/talu nimi, Paljassaare põik 4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 10313

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6549155

faks: +372 6549136

e-posti aadress: annilo@annilo.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Laenukohustused	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Võlad tarnijatele	17
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 16 Muud võlad	17
Lisa 17 Osakapital	18
Lisa 18 Müügitulu	18
Lisa 19 Muud äritulud	19
Lisa 20 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 21 Turustuskulud	19
Lisa 22 Üldhalduskulud	20
Lisa 23 Tööjõukulud	20
Lisa 24 Muud ärikulud	21
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 26 Tulumaks	21
Lisa 27 Seotud osapooled	22

Tegevusaruanne

Osaühingu Anninet-V peamiseks tegevusalaks on meresõidukite varuosade ja materjalide müük; kalapüügivahendite valmistamine, ost ja müük ja laevade hooldamine. 2009.aastal moodustas OÜ Anninet-V müügitulu 5 731 750 krooni, mis on 15% vähem kui 2008.aastal. See on seotud majandusolukorra halvenemisega nii meie riigis kui kogu maailmas. Käive sisseturul aruandeaastal oli 1 702 602 krooni ehk 29,7%; eksport (sh. kalalaevade varustuse müük) 3 171 352 krooni - 55,3%; laevade hooldamine 692 665 krooni – ehk 12,1% kogu käibest; 2,9% käibest – 165 131 krooni moodustas tollitransiit.

Müüdnud toodete ja teenuste sortiment 2009.a., osakaal %:

-tehniline varustamine, s.h. laevade taglastus 82,9%

-müüdnud teenused (s.h. laevade hooldamine) 17,1%

Arenguväljaminekuid 2009.a. ei olnud ja neid ei ole ka 2010.a. planeeritud.

OÜ Anninet-V põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine, müügiturgude laiendamine ja laevavarustuse ekspordi suurendamine.

Anninet-V OÜ olulisemad finantssuhtarvud:

	2009	2008
Arirentaabilus (arikasum/müügitulu), %	2,9	13,4
Puhasrentaabilus (puhaskasum/müügitulu), %	0,4	12,6
Omakapitali tootlus ROE (puhaskasum/kesk. omakapital), %	0,8	29
Koguvara rentaabilus (puhaskasum/kesk. varade maksumus), %	0,5	21,9
Tulu kasv (vähenedamine-)	-14,9	-11,7
(müügitulu 2009.a.-müügitulu 2008.a.)/müügitulu 2008.a., %		

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Anninet-V tegevjuhkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Anninet-V finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- 3) OÜ Anninet-V on jätkuvalt tegutsev.

Digitaalselt allkirjastatud

Tallinnas, 28 mai 2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 077	15 289	2
Nõuded ja ettemaksed	3 761 339	3 294 230	3-6
Varud	728 104	1 009 926	7
Kokku käibevara	4 537 520	4 319 445	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	241 867	303 909	8
Immateriaalne põhivara	13 866	19 066	9
Kokku põhivara	255 733	322 975	
Kokku varad	4 793 253	4 642 420	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused		152 000	12
Võlad ja ettemaksed	1 046 820	951 859	5,13-16
Kokku lühiajalised kohustused	1 046 820	1 103 859	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	392 880	100 000	12
Võlad ja ettemaksed	48 681	109 398	12,13,16
Kokku pikaajalised kohustused	441 561	209 398	
Kokku kohustused	1 488 381	1 313 257	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	17
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 235 163	2 435 390	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 709	849 773	
Kokku omakapital	3 304 872	3 329 163	
Kokku kohustused ja omakapital	4 793 253	4 642 420	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 731 750	6 738 891	18
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 153 095	-4 633 714	20
Brutokasum (-kahjum)	1 578 655	2 105 177	
Turustuskulud	-112 136	-133 053	21
Üldhalduskulud	-1 236 352	-1 010 279	22
Muud äritulud	11 383	15 893	19
Muud ärikulud	-73 302	-75 507	24
Äri kasum (-kahjum)	168 248	902 231	
Finantstulud ja -kulud	-129 248	-39 167	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 000	863 064	
Tulumaks	-13 291	-13 291	26
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 709	849 773	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	168 248	902 231	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	78 581	78 671	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist		40 678	
Kokku korrigeerimised	78 581	119 349	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-467 109	-1 897 945	3
Varude muutus	281 822	193 434	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 562	512 436	13
Laekunud intressid		14 516	
Makstud intressid	-72 012	-27 053	25
Kokku rahavood äritegevusest	-16 032	-183 032	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 339	-13 547	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		110 169	
Antud laenude tagasimaksed		156 388	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 339	253 010	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	374 880	339 900	12
Saadud laenude tagasimaksed	-234 000	-294 900	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-51 397	-93 684	10
Makstud intressid	-25 060	-20 415	25
Makstud dividendid		-50 000	
Makstud ettevõtte tulumaks		-13 291	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	64 423	-132 390	
Kokku rahavood	37 052	-62 412	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 289	83 916	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 052	-62 412	
Valuutakursside muutuste mõju	-4 264	-6 215	25
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 077	15 289	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	2 485 390	2 529 390
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			849 773	849 773
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2008	40 000	4 000	3 285 163	3 329 163
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			25 709	25 709
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2009	40 000	4 000	3 260 872	3 304 872

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Anninet-V 2009.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast, kasutatakse soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid OÜ Anninet-V kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2 Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonilise täpsusega Eesti kroonides.

Vigade korrigeerimine

Kasumiaruanne 2008.a on korrigeeritud:

rida "Üldhalduskulud" +36 786 krooni

rida "Muud ärikulud" -36 786 krooni

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Valuuta kontod on ümberhinnatud 31.12.2009.a. Eesti Panga kursiga (lisa 2).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2009.a. on ümberhinnatud eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutes saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu- ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja (lisa 3-6).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööaeg on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul, kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu põhivara	5
Arendusväljaminekud	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina ja näidatakse bilansiväliste kohustustena.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nõudisväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööaega olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna. Kasutusrendi tingimustel väljarentitud vara kajastatakse rendile andja bilansis analoogselt materiaalse põhivaraga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) 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 lühiajalist finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit (lisa 12-16).

Maksustamine

Bilansis näidatud maksuvõlad koosnevad käibemaku võlast ja detsembri kuu eest arvestatud ja maksuametile ülekandmata sotsiaalmaksukohustusest, üksikisiku tulumaksu-, erisoodustuse tulumaksu-, pensionikindlustusmaks- ja töötuskindlustusmaksuvõlast. Dividendide väljamaksmisega kaasnevate ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 5.

Seotud osapooled

Astaraande koostamisel on loetud seotud osapoolteks kolm firmast, mille omanikud ja juhatuse liikmed on abikaasad.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse efektiivset intressimäära, välja arvatud juhul kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud pole võimalik otseselt identifitseerida, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid.

Kulud, mis tõenäoliselt ei genereeri tulud, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	25 216	1 420
Arvelduskontod	22 861	13 869
Kokku raha	48 077	15 289

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 498 873	2 993 034	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		55 722	5
Ettemaksed	262 466	245 474	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 761 339	3 294 230	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatele laekumata arved	3 589 665	3 027 641
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-90 792	-34 607
Kokku nõuded ostjate vastu	3 498 873	2 993 034
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-34 607	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-56 339	-34 607
Lootusetuks tunnistatud nõuded	154	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-90 792	-34 607

2008.a võla sissenõudmiseks tegeleb leedu inkasso firma ja aastaaruande kinnitamise ajaks on osaliselt laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõude.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	13 291		5 582
Käibemaks	4 329		18 635
Üksikisiku tulumaks	10 768		4 634
Erisoodustuse tulumaks	159		532
Sotsiaalmaks	22 243		25 150
Kohustuslik kogumispension			682
Töötuskindlustusmaksed	2 676		426
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 585		1
Ettemaksukonto jääk		55 722	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67 051	55 722	55 642

Muud maksuvõlad - näidatakse detsembri kuu eest arvestatud ja maksuametile ülekandmata sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksed.

Ettevõtte tulumaks - tulumaksukohustuse summa väljakuulutatud dividendidest.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009.a moodustas 3 260 872 krooni. Maksimaalselt võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (juhul, kui kõik ettevõtte osanikud kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse) on 684 783 krooni, seega netodividendidena on võimalik välja maksta 2 576 089 krooni.

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	256 706	227 153	29 553	
Muud makstud ettemaksed	5 760	5 760		
Kokku ettemaksed	262 466	232 913	29 553	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	230 474	161 916	68 558	
Muud makstud ettemaksed	15 000	15 000		
Kokku ettemaksed	245 474	176 916	68 558	

Tulevaste perioodide kulud - kajastatud pikemaajalised kindlustusmaksed ja sõiduautode kasutusrendi maksed.

Muud makstud ettemaksed - tagatisraha laorendi eest.

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	694 944	971 143
Ettemaksed varude eest	32 194	38 178
Bensiini jaak	966	605
Kokku varud	728 104	1 009 926

Laoinvetuuride tulemusena materiaalse väärtuste ülejäägid võetud arvele summas 11 259 krooni (31.12.2008 : 2 084 krooni).

Ettemaksed varude eest - kauba eest tasutud, kuid kaup on kas tollis vormistamisel või teel, aastaaruande kinnitamise ajaks on kaup ettevõtte laos.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007						
Soetusmaksumus	226 271	46 245		272 516	36 441	308 957
Akumuleeritud kulum	-33 941	-8 737		-42 678	-10 932	-53 610
Jääkmaksumus	192 330	37 508		229 838	25 509	255 347
Ostud ja parendused		13 547	259 333	272 880		272 880
Amortisatsioonikulu	-41 483	-11 733	-12 967	-66 183	-7 288	-73 471
Müügid	-150 847			-150 847		-150 847
31.12.2008						
Soetusmaksumus		59 792	259 333	319 125	36 441	355 566
Akumuleeritud kulum		-20 470	-12 967	-33 437	-18 220	-51 657
Jääkmaksumus		39 322	246 366	285 688	18 221	303 909
Ostud ja parendused		11 339		11 339		11 339
Amortisatsioonikulu		-14 227	-51 866	-66 093	-7 288	-73 381
31.12.2009						
Soetusmaksumus		71 131	259 333	330 464	36 441	366 905
Akumuleeritud kulum		-34 697	-64 833	-99 530	-25 508	-125 038
Jääkmaksumus		36 434	194 500	230 934	10 933	241 867

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008

Masinad ja seadmed		130 000
Transpordivahendid		130 000
Kokku		130 000

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	26 000	26 000
Akumuleeritud kulum	-1 734	-1 734
Jääkmaksumus	24 266	24 266
Amortisatsioonikulu	-5 200	-5 200
31.12.2008		
Soetusmaksumus	26 000	26 000
Akumuleeritud kulum	-6 934	-6 934
Jääkmaksumus	19 066	19 066
Amortisatsioonikulu	-5 200	-5 200
31.12.2009		
Soetusmaksumus	26 000	26 000
Akumuleeritud kulum	-12 134	-12 134
Jääkmaksumus	13 866	13 866

Immateriaalne põhivara -kasutamiseõigus traallauade jooniste väljatöötamise jaoks.

Lisa 10 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kaupluse seadmed Vitrum	114 252	65 571	48 681	
Kapitalirendikohustused kokku	114 252	65 571	48 681	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kaupluse seadmed Vitrum	165 649	56 251	109 398	
Kapitalirendikohustused kokku	165 649	56 251	109 398	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	194 500	194 500
31.12.2008	246 366	246 366

Valuuta - EEK

Intressimäär kuni 15.05.2009: 7.665%

15.05.2009-15.10.2009: 4.102%

15.11.2009-15.04.2010: 1.602%

Kaupluse seadmed olid antud kasutusrendile 2009.a jooksul.

Lisa 11 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja		
	2009	2008
Kasutusrenditulu	81 356	59 322
Järgmiste perioodide renditulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul		81 356
1-5 aasta jooksul		149 153
Rendile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	194 500	246 366
Kokku	194 500	246 366

Seoses rentnik pikka aega ei täitnud oma kohtusi 31.12.2009.a oli rendileping katkestatud ja seadmed tagastatud lattu.

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	311 532	127 667

Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	258 894	202 510
1-5 aasta jooksul	638 993	348 331

2009.a olid kehtinud kolm sõiduauto kasutusrendilepingut.

Lisa 12 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud kokku	392 880		392 880		
Kapitalirendikohustused kokku	114 252	65 571	48 681		10,16
Laenukohustused kokku	507 132	65 571	441 561		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud kokku	252 000	152 000	100 000		
Kapitalirendikohustused kokku	165 649	56 251	109 398		
Laenukohustused kokku	417 649	208 251	209 398		

Märtsis 2010.a olid laenud (lühiajaline 100 000.-EEK ja pikaajaline 292 880.-EEK) pikendatud üheks aastaks, uus maksetähtaeg on 18.03.2011.a, intress 8%aastas.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	792 683	767 884	14
Võlad töövõtjatele	71 513	72 082	15
Maksuvõlad	67 051	55 642	5
Muud võlad	164 252	165 649	16
Saadud ettemaksed	2		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 095 501	1 061 257	

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele kaupade eest	437 016	570 810
Võlad tarnijatele teenuste eest	355 667	197 074
Kokku võlad tarnijatele	792 683	767 884

Bilansi kinnitamise ajaks võlgnevused vastavalt lepingutele põhiliselt likvideeritud.

Lisa 15 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele	40 121	34 850
Puhkuse reserv	31 392	37 232
Kokku võlad töövõtjatele	71 513	72 082

Võlad töövõtjatele - kajastatud detsembri kuu eest arvestatud ja jaanuaris 2010.a välja makstud töötasu.

Puhkuse reserv - kajastatud 2009.a töötajatel saamata jäänud arvestuslik puhkusetasu koos sotsiaalkindlustuse ja töötuskindlustuse maksuga.

Lisa 16 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	50 000	50 000			
Muud võlad	114 252	65 571	48 681		10,12
Kokku muud võlad	164 252	115 571	48 681		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	165 649	56 251	109 398		
Kokku muud võlad	165 649	56 251	109 398		

Muud viitvõlad - dividendide võlg, muud võlad - kapitalirendikohustused.

Lisa 17 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus (kroonides)		
100		

Lisa 18 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu		34 454
Suurbritannia	1 918 392	3 241 669
Eesti	1 702 602	2 615 151
Küpros	87 774	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 708 768	5 891 274
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Belize	935 090	339 071
Lõuna-Aafrika Vabariik	1 087 892	508 546
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	2 022 982	847 617
Kokku müügitulu	5 731 750	6 738 891
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
46901 Spetsialiseerimata hulgikaubandus	2 287 274	3 233 221
13941 Nööri, köie ja võrgulina tootmine	2 454 547	2 769 240
13961 Tehnilise ja tööstusliku otstarbega tekstiilide tootmine	22 218	21 219
45111 Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük		182 203
50201 Kaubavedu merel ja rannavetes	192 190	191 923
51211 Kauba õhutransport		6 516
52292 Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	692 665	275 247
77331 Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	82 856	59 322
Kokku müügitulu	5 731 750	6 738 891

Lisa 19 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	124	13 809
Kauba vastuvõtmine inventuuri alusel	11 259	2 084
Kokku muud äritulud	11 383	15 893

Lisa 20 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 097 512	3 957 593	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	676 765	260 960	
Energia	5 500	3 500	
Elektrienergia	5 500	3 500	
Transpordikulud	163 162	179 213	
Logistikakulud	12 610	6 000	
Üür ja rent	44 352	156 375	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	56 338		
Tööjõukulud	96 856	70 073	23
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 153 095	4 633 714	

Lisa 21 Turustuskulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	12 095	11 750	
Tööjõukulud	100 041	121 303	23
Kokku turustuskulud	112 136	133 053	

Lisa 22 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Üür ja rent	19 008	67 018	
Energia	88 150	71 851	
Elektrienergia	29 474	3 728	
Kütus	58 676	68 123	
Logistikakulud	6 000	17 301	
Mitmesugused bürookulud	236 545	140 551	
Lähetuskulud		8 854	
Koolituskulud	800		
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		34 608	
Tööjõukulud	456 293	428 247	23
Amortisatsioonikulu	78 581	78 671	
Muud	10		
Autodega seotud kulud	350 965	163 178	
Kokku üldhalduskulud	1 236 352	1 010 279	

Lisa 23 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	482 760	454 354	
Sotsiaalmaksud	170 430	165 269	
Kokku tööjõukulud	653 190	619 623	20,21,22
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4	

Palgakulu: põhipalk ja puhkusetasu 479 589 krooni, erisooduse käibemaks ja tulumaks 3 171 krooni.

Sotsiaalmaksud: sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks põhipalgast ja puhkusetasust 167 308 krooni, erisooduse sotsiaalmaks 3 122 krooni

Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale 2009.a:

8723(töötunnid):2004(normitöötunnid)=4,4inim

Bilansi kinnitamise ajaks töötavad firmas 4 inimest mittetäieliku tööajaga ja üks inimene on lapsehoolduspuhkuses.

Lisa 24 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum materiaalse põhivara müügist		40 678
Kahjum valuutakursi muutustest	57 215	14 384
Trahvid, viivised ja hüvitised	12 892	13 872
Tervisekaitse kulud	3 185	
Muud	10	6 573
Kokku muud ärikulud	73 302	75 507

Muud ärikulud - tulumaks maksuintressist

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	59	14 516
Intressikulud	-125 043	-47 468
Intressikulu laenudelt	-39 077	-16 859
Intressikulu kapitalirendilt	-7 526	-3 556
Muud intressikulud	-78 440	-27 053
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4 264	-6 215
Kokku finantstulud ja -kulud	-129 248	-39 167

Muud intressikulud - intressid kapitalirendikohustuselt ja maksuintress

Lisa 26 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	13 291
Kokku	50 000	13 291

2009.aastal dividendid ei ole välja makstud.

Lisa 27 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 700	360 688	725 300

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	137 713	424 839	1 274	1 003 557

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. 2009.a raamatupidamiskohustuslane ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Juhatus koosneb 2 liikmest.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Anninet-V (registrikood: 10003886) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI ŠIMKO	Juhatuse liige	07.06.2010
ANDREI KLEPININ	Juhatuse liige	10.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Anninet-V aktsionäridele

Oleme auditeerinud Osaühing Anninet-V raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 22 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning, et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Anninet-V finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vandeaudiitor
Katrín Kaasik
Kutsetunnistus 111
AMC Finantsid Audiitorbüroo OÜ
Tegevusluba 100
Tehnika 55 Tallinn 10136
Allkirjastatud digitaalselt
14.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Anninet-V (registrikood: 10003886) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Vandeaudiitor	14.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 235 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 709
Kokku	3 260 872
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 260 872
Kokku	3 260 872

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 235 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 709
Kokku	3 260 872
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 260 872
Kokku	3 260 872

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nööri, köie ja võrgulina tootmine	13941	2454547	42.82%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	2287274	39.91%	Ei
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	692665	12.08%	Ei
Kaubavedu merel ja rannavetes	50201	192190	3.35%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	82856	1.45%	Ei
Tehnilise ja tööstusliku otstarbega tekstiilide tootmine	13961	22218	0.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valeri Šimko	36012130219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20400 EEK
Andrei Klepinin	38304110355	Tallinn	19600 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6549155
Faks	+372 6549136
E-posti aadress	annilo@annilo.ee