

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Negotium

registrikood: 10025082

tänava/talu nimi, Puhangu tn. 59-12
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber:

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Põhitegevusala Negotium OÜ loodut 2009.aastal on kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük (EMTAK 46381) ja muud tegevusalakaubavedu maanteel: riigisisene ja rahvusvaheline vedu (EMTAK kood 49411).

Negotium OÜ müügitulu oli järgmine: 1,88% Eesti Vabariik (EMTAK kood 49411); 24,76% Venemaa (EMTAK kood 49411); 73,36 % Venemaa (EMTAK 46381).

Realiseerimise netokäive 2009.a. oli 5957972 .

Keskmine töötajate arv 4 inimest ja nende tööpalk on 225741 krooni.

Juhatusel tasusid makstud ei ole.

2009.a. majandusaasta Negotium OÜ lõpetas kasumiga 99459 krooni.

Oli täpsustatud osakapitali summad vastavalt Äriregistri väljavõtte.

2010.aastal on plaanis jätkata ja laiendada tegevust põhitegevusalal.

PÕHINÄITAJAD

	2009.a.	2008.a.
Varade rentaaalus	0,02	0,03
Käiberentaaalus	0,02	0,02
Oma kapitali rentaaalus	0,04	0,06

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varaderentaaalus- aruandeaasta kasum(kahjum)/ varad kokku

Käiberentaaalus – aruandeaasta kasum(kahjum)/müügitulu

Omakapitali rentaaalus- aruandeaasta kasum(kahjum)/omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab toodud OÜ Negotium raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust:

Äriühingu juhatus on äriseaduslikust p.179-sr lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatud olulised vara ja kohustuste

hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aruande koostamispäeva 28.02.2010. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevåg aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Negotium jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	263 656	762 358
Nõuded ja ettemaksed	2 441 522	2 493 047
Kokku käibevara	2 705 178	3 255 405
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 004 598	2 298 286
Kokku põhivara	2 004 598	2 298 286
Kokku varad	4 709 776	5 553 691
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	462 000	979 727
Võlad ja ettemaksed	214 761	101 066
Eraldised	300 785	539 342
Kokku lühiajalised kohustused	977 546	1 620 135
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	995 363	1 296 148
Kokku pikaajalised kohustused	995 363	1 296 148
Kokku kohustused	1 972 909	2 916 283
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 597 408	2 437 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 459	159 502
Kokku omakapital	2 736 867	2 637 408
Kokku kohustused ja omakapital	4 709 776	5 553 691

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	5 957 972	8 628 057
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 249 955	-5 023 249
Mitmesugused tegevuskulud	-1 710 585	-2 270 664
Tööjõukulud	-302 098	-522 707
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-295 596	-426 523
Muud ärikulud	-5 000	-3 000
Ärikasum (-kahjum)	394 738	381 914
Finantstulud ja -kulud	-295 279	-222 412
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 459	159 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 459	159 502

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 011 151	7 951 058
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 980 141	-5 946 994
Väljamaksed töötajatele	-302 098	-522 707
Laekunud intressid	6 823	32
Muud rahavood äritegevusest	260 000	725 000
Kokku rahavood äritegevusest	-4 265	2 206 389
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-1 835 490
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 835 490
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	421 010	360 000
Saadud laenude tagasimaksed	-790 160	-289 000
Makstud intressid	-125 287	-38 621
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-494 437	32 379
Kokku rahavood	-498 702	403 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	762 358	359 080
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-498 702	403 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	263 656	762 358

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	2 437 906	2 477 906
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		159 502	159 502
31.12.2008	40 000	2 597 408	2 637 408
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		99 459	99 459
31.12.2009	40 000	2 696 867	2 736 867

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Negotium 2009a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning on Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ Negotium kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses toodud kasumiaruande skeemi 1.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaras loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 kroonist. Amortisatsioonimäärad aastas 10% - materiaalne põhivara. Põhivara bilanssis kajastatud jääk väärtuses.

Finantskohustused

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved lähevad üle rentikule.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	71 412		117 841	
Üksikisiku tulumaks		1 157		3 302
Sotsiaalmaks		5 627		9 834
Kohustuslik kogumispension				396
Töötuskindlustusmaksed		714		268
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71 412	7 498	117 841	13 800

Lisa 3 Materiaalne põhivara (kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	3 286 859	11 504	3 298 363
Akumuleeritud kulum	-990 498	-9 579	-1 000 077
Jääkmaksumus	2 296 361	1 925	2 298 286
Amortisatsioonikulu	-292 539	-1 150	-293 689
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 105 663	11 504	3 117 167
Akumuleeritud kulum	-1 101 841	-10 729	-1 112 570
Jääkmaksumus	2 003 822	775	2 004 597

Lisa 4 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS Nordea Finanse Estonia	644 532	149 571	494 961	
Kapitalirendinõuded kokku	644 532	149 571	494 961	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS Nordea Finanse Estonia	651 616	151 214	500 402	
Kapitalirendinõuded kokku	651 616	151 214	500 402	

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Andrei Logatsjov 40000		

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	225 741	392 486
Sotsiaalmaksud	74 516	129 043
Pensionikulu	1 330	5 690
Muud	1 841	1 178
Kokku tööjõukulud	303 428	528 397

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Negotium (registrikood: 10025082) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI LOGATŠJOV	Juhatuse liige	28.02.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 597 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 459
Kokku	2 696 867

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	46381	4370933	73.36%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	1587039	26.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Logatšjov	36507220265	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5512013
E-posti aadress	negotiumou@hotmail.ee