

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

22 -06- 2009

841523 Gerli AASMÄE
.....

Osaühing Negotium
Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus 01.01.2008

Aruandeaasta lõpp 31.12.2008

Äriregistri number 10025082

Aadress Puhangu 59-12, Tallinn

Telefon 5512013

A.Logatšjov
Juhatuse liige



SISUKORD

lk.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevusaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Põhivara liikumise (lisa1)	10
Maksuvõlad (lisa 2)	10
Pikaajalised kohustused (lisa 3)	11
Müügitulu geograafiliste pirkondade kaupa (lisa 4)	11
Lühiajalised pankalaenud (lisa 5)	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

Lisatud dokumentid:

Kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14

Juhatuse liige:
A.Logatšjov



TEGEVUSARUANNE

Põhitegevusala Negotium OÜ loodut 2008.aastal on kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulгимүүк (EMTAK 46381) ja muud tegevusala kaubavedu maanteel: riigisisene ja rahvusvaheline vedu (EMTAK kood 49411).

Negotium OÜ müügitulu oli järgmine: 10,08% Eesti Vabariik (EMTAK kood 49411); 43,37% Venemaa (EMTAK kood 49411); 46,55% Venemaa (EMTAK 46381).

Realiseerimise netokäive 2008.a. oli 8628057.

2008.a. majandusaasta Negotium OÜ lõpetas kasumiga 159502 krooni.

Oli täpsustatud osakapitali summad vastavalt Äriregistri väljavõtte.

2009.aastal on plaanis jätkata ja laiendada tegevust põhitegevusalal.

PÕHINÄITAJAD

	2008.a.	2007.a.
Varade rentaablus	0,03	0,14
Käiberentaablus	0,02	0,097
Oma kapitali rentaablus	0,06	0,213

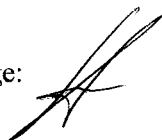
Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varaderentaablus- aruandeaasa kasum(kahjum)/ varad kokku

Käiberentaablus – aruandeaasta kasum(kahjum)/müügitulu

Omakapitali rentaablus- aruandeaasta kasum(kahjum)/omakapital

Juhatusel liige:
A.Logatšjov



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

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, kohtusti 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 ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aruande koostamispäeva 30.04.2009. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad 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.

Juhatuse liige:
A.Logatšjov



Tallinn, 30.04.2009.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.DETSEMBER 2008.a.

		Seisuga 31.12.2008.a.	Seisuga 31.12.2007.a.
Aktiva (Vara) Käibevara			
1.Raha		762358	359080
2.Nõuded ja ettemaksed			
2.1.Nõuded ostjate vastu		2350406	1516809
2.2. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		117641	123306
2.3. Muud lühiajalised nõuded		25000	0
3.Nõuded ja ettemaksed kokku		2493047	1640115
4. Varud.			
3.1.Müügiks ostetud kaubad		0	426341
5.KÄIBEVARA KOKKU		3255405	2425536
6.PÕHIVARA		3255405	2425536
7.Materiialne põhivara			
7.1. Masinad ja seadmed.		2296361	1443120
7.2.Muu materissine põhivara		1925	4226
8. PÕHIVARA KOKKU	Lisa 1	2298286	1447346
9.AKTIVA (varad) KOKKU		5553691	3872882
10.KOHUSTUSED			
11.Võlad ja ettemaksed			
11.1.Võlad tarnijatele		87266	587452
11.2.Maksuvõlad	Lisa 2	13800	7861
11.3 Lühiajalised laenud		399727	799663
11.4 Lühiajalised pankalaenud	Lisa 5	580000	
11.5.Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa 3	539342	0
12.LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1620135	1394976
13. Pikaajalised võlakohustused			
14. Kapitalirendi kohustused	Lisa 3	1296148	0
15.PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		1296148	0
16.KOHUSTUSED KOKKU		2916283	1394976
17.OMAKAPITAL			
18.Osakapital nimiväärtuses		40000	40000
19.Eelmiste perioodide jaotama kasum		2437906	1907688
20.Aruandeaasta kasum(-kahjum)		159502	530218
21.OMAKAPITAL KOKKU		2637408	2477906
22.PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		5553691	3872882

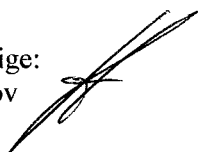
Juhatuse liige:
A.Logatšjov



KASUMIARUANNE – SKEEM 1

		Perioodi lõpp 31.12.08	Perioodi algus 01.01.08
Äritulud			
1.Müügitulu	Lisa 4	8628057	5445738
2.Muud äritulud		0	0
3.Äritulud kokku		8628057	5445738
Ärikulud			
4.Kaubad,toore,materjal ja teenused		5023249	3502590
5.Mitmesugused tegevuskulud		2270664	834723
6.Tõjõu kulud		522707	136256
s.h.6.a.Palgakulu		392486	102217
6.b.Sotsiaalmaksud		129043	33732
6.c. Tööstuskindlustusmaks		1178	307
7.Põhivara kulum ja väärtuse langus		426523	438951
8.Muud ärikulud		3000	3000
9.Ärikulud kokku		8246143	4915520
10.Ärikasum		381914	530218
Finantstulud ja -kulud			
11.Kasum/kahjum valuutakursi muutusest		-183823	0
12.Liisingu intressikulud		-38621	0
13.Muud intressitulud		32	0
13.Kokku finantskulud ja -kulud		-222412	0
14.Kasum majandustegevusest		159502	530218
15.Aruandeaasta kasum		159502	530218

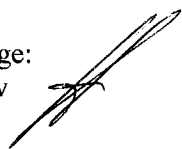
Juhatuse liige:
A.Logatšjov



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Perioodi lõpp 31.12.08	Perioodi algus 01.01.08
1.Raha jääk aruandeperioode alguses	359080	266316
2.Rahavoog äritegevusest		
2.1.Laekumised ostjatelt	+ 7951058	+ 4419480
2.2. Panga intress	+ 32	+ 412
2.3.Käibemaksu tagasimaks	+725000	+300000
2.4. Maksude hüvitamine, kokku	- 188299	- 113369
2.4.1. Kinni peetud t/m	- 50020	- 14773
2.4.2. Sotsiaalmaks	- 129043	- 33732
2.4.3.Tööstuskindlustus	- 3546	- 920
2.4.4.Kogumispensiooni	- 5690	- 920
2.4.5. Tolliametile K-1 käibemaks	- 0	- 63024
2.5. Väljamakstud töötasud	- 334408	- 85911
2.6. Väljamakstud kaupade-ja teenuste hankijatele	- 5946994	- 4877511
Äritegevuse tulemus	+2206389	- 356899
3.Rahavoog investeerimistegevusest		
Põhivahendite ost(käibemaksuga)	- 1835490	- 350000
Investeerimistegevusest tulemus	- 1835490	- 350000
4.Rahavoog finantstegevusest		
4.1.Saadud lühiajalised laenud	+ 360000	+ 1559663
4.2.Tagastatud laenud	- 289000	- 760000
4.3 Kapitalirendi maksed(intressiga)	- 38621	0
Finantstegevuse tulemus	+ 32379	+ 799663
Raha jääk aruandeperioodi lõpus	762358	359080
Raha jääk muutus	+403278	+92764

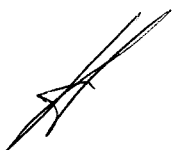
Juhatuse liige:
A.Logatšjov



OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

						kroonides
		Omakapital(regis treeritud)	Omakapital(mitt e registreeritud)	Eelmise perioodi kasum (kahjum)	Aruande aasta puhas kasum	Kokku omakapital
1	2	3	4	5	6	7
Omakapital seisuga 01.01..2006a.		40000	0	1420442	204834	1665276
2005.a.aruanne aasta kasum eelmiste perioodide kahjumise				+204834	-204834	
2006.a. kasum					282412	282412
Omakapital seisuga 31.12.2006.a.		40000	0	1625276	282412	1947688
2006.a.aruanne aasta kasum eelmiste perioodide kahjumise				+282412	- 282412	0
2007.a. kasum					530218	530218
Omakapital seisuga 31.12.2007.a.		40000	0	1907688	530218	2477906
2007a.aruanne aasta kasum eelmiste perioodide kahjumise				+530218	-530218	0
2007.a. kasum					159502	159502
Omakapital seisuga 31.12.2007.a.		40000	0	2437906	159502	2637408

Juhatuse liige:
A.Logatšjov



Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Negotium 2008a. 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 ostjate vastu. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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

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

Võlad ja ettemaksed. Võlad tarnijatele hinnatakse iga konkreetse kliendi eraldi.

Põhivaras loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 kroonist. Amortisatsioonimäärad aastas 20% - materiaalne põhivara. Põhivara bilanssis kajastatud jääk väärtuses.

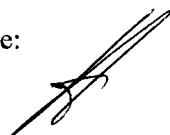
Lühiajalised kohustused. Laenukohustused kajastatud nagu lühiajalised laenud. Maksukohustuste summas on määratud ka detsembrikuu maksud, mis seisuga 31.12.2008a. ei ole veel kohustused.

Kasumiaruanne. Nagu müügitulu kajastatud 18% käive ja 0% käive.

Rahavoogude aruande koostamisel kasutatud otsemeetod, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete liige.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Juhatuse liige:
A.Logatšjov



Raamatupidamisaruanne
Lisa 1

PÕHIVARA LIIKUMINE

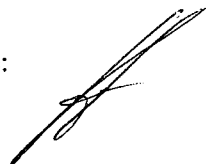
Aasta algus				Sise- tulek	Väl- jaminek	Aasta lõpus		
	Soetus- maksum.	Arvesta- tudkulum	Jääk maks			Soetus- maksum	Arvesta- tudkulum	Jääk maksumus
Põhivara kokku	2447423	1000077	1447346	350000	190666	2447423	1000077	1447346
s.h.materiaalne põhivara								
Muu inventar	11504	7278	4226			11504	9579	1925
masinad ja seadmed	2435919	992799	1443120	1835490	1165746	3105663	809302	2296361

Raamatupidamisaruanne
Lisa 2

MAKSVÕLA JÄÄK MAKSULIIKIDE LÖIKES

	Maaksuliik	Jääk 31.12.2008		Jääk 31.12.2007	
		Ettemaks	võlg	Ettemaks	võlg
1.	Käibemaks	117841	0	123306	0
2.	Kinnipeetud t/m	0	3302	0	1918
3.	Sotsiaalmaks	0	9834	0	5610
4.	Tööstuskindlustus	0	268	0	153
5.	Kohustusliku kogumispensioonimaks	0	396	0	180
	KOKKU:	117841	13800	123306	7861

Juhatuse liige:
A.Logatšjov



Raamatupidamisaruanne
Lisa 3

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Liising	Vara Väljasta maks	Tasutud 2008.a.	Tasumi sele kokku	2009.a.	2010.a.	2011.a.	2012.a.	2013.a.
AS Nordea Finanse Estonia Liisinguleping 6,4%	912730.08	0	912730.08	268197.94	149571.01	159429.62	169937.74	165593.77
AS Nordea Finanse Estonia Liisinguleping 6,4%	922759.96	0	922759.96	271143.99	151214.06	161180.47	171804.20	167417.24

Raamatupidamisaruanne
Lisa 4

MÜÜGITULU GEOGRAAFILISTE PIIRKONDADE KAUPA

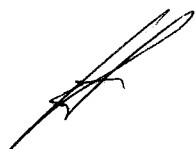
EMTAK kood	Tegevusala	Eesti	Venemaa	
49411	kaubavedu maanteel: riigisisene ja rahvusvaheline vedu	869988		10,08%
49411	kaubavedu maanteel: riigisisene ja rahvusvaheline vedu		3742032	43,37%
46381	kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük		4016037	46,55%

Raamatupidamisaruanne
Lisa 5

Lühiajalised laenud

Liising	Vara Väljasta maks	Tasutud 2008.a.	Tasumi sele kokku	2009.a.
AS Swedbank Liisinguleping 11%	580000.00	0	580000.00	580000.00

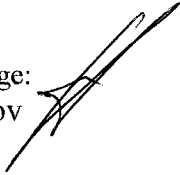
Juhatuse liige:
A.Logatšjov



MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Majandusaasta aruanne koostatakse eesti keeles ja eesti kroonides, täpsusastmega kroonides.
OÜ Negotium 2008.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike poolt 30 aprill 2009.a

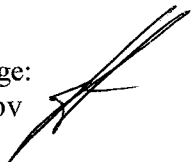
Juhatuse liige:
A.Logatšjov



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	+ 2437906 krooni
Aruandeaasta kasum	+ 159502 krooni
Dividentide väljamaksmiseks	- 300000 krooni
Jaotamata kasumi jääk pärast Majandusaruannete kinnitamist	+ 2297408 krooni

Juhatuse liige:
A.Logatšjov



OMANIKUTE NIMEKIRI SEISUGA 30.04.2009.a.

Osa nimiväärtuses, kroonis	Osaniku ees-ja perekonnanimi	Isikukood	Aadress
40000.00	Andrei Logatšjov	36507220265	Eestis

Juhatuse liige:
A.Logatšjov

