

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: AS Merirahu Sadam

registrikood: 11397259

tänavaja number: Merirahu 55

linn: Tallinn

postisihtnumber: 13516

maakond: Harju maakond

telefon: +372 50 16020

e-posti aadress: sadam@merirahu.ee

veebilehe aadress: www.merirahu.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Aktsiakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

AS Merirahu Sadam põhitegevuseks on Merirahu elamupiirkonna planeeritava väikesadama rajamise koordineerimine. Ettevõtte asutati 2007.aastal OÜ Merirahu Arendus kontserni struktuuri korrastamise käigus. Tänapäevaks on sisuliselt lõpetatud väikesadama projekteerimistööd, samuti omandas ettevõtte sadamasse viiva tee kinnistu ning infrastruktuuri.

Müügitulu ettevõttel 2009.a ei olnud, tekkis kasum intressituludest 33 576 krooni.

AS Merirahu Sadam juhatus koosneb kahest ning nõukogu neljast liikmest. Juhatus ega nõukogu liikmetele 2009.aastal tasusid ei makstud, samuti ei ole juhtorganite liikmetega sõlmitud lepinguid erisoodustuste ega lahkumistasude kohta.

2009.aastal ei olnud äriühingus palgalisi töötajaid.

2010.a ja 2011.aasta põhiülesandeks on väikesadama ehituse käivitamine.

Põhilised majandusnäitajad	Valem	2009.a	2008.a
Puhaskasum (-kahjum) (kroonides)		33 576	176 439
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	Kaibevara / lühiajalised kohustused	-	1289,66
ROA (%) ehk Varade rentaaibilus (%)	Puhaskasum/varad kokku*100	0,22%	1,17%
ROE (%) ehk Omakapitali rentaaibilus (%)	Puhaskasum/omakapital kokku*100	0,22%	1,17%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Merirahu Sadam juhatus deklareerib oma vastutust 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruande eesmärk on õigesti ja õiglaselt kajastada raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- AS Merirahu Sadam on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 353 823	1 845 489	2
Nõuded ja ettemaksed	3 758 243	4 241 721	3
Kokku käibevara	6 112 066	6 087 210	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 022 530	9 018 530	6
Kokku põhivara	9 022 530	9 018 530	6
Kokku varad	15 134 596	15 105 740	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	4 720	7
Kokku lühiajalised kohustused	0	4 720	
Kokku kohustused	0	4 720	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	15 000 000	15 000 000	8
Kohustuslik reservkapital	8 822	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 198	-75 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 576	176 439	
Kokku omakapital	15 134 596	15 101 020	
Kokku kohustused ja omakapital	15 134 596	15 105 740	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 950	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-181 342	-69 198	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-115 500	-115 500	6
Muud ärikulud	-801	-668	
Ärikasum (-kahjum)	-305 593	-185 366	
Finantstulud ja -kulud	339 169	361 805	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 576	176 439	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 576	176 439	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-305 593	-185 366	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	115 500	115 500	6
Kokku korrigeerimised	115 500	115 500	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 104	-13 590	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 720	0	7
Kokku rahavood äritegevusest	-252 917	-83 456	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-119 500	-7 500	6
Antud laenud	-500 000	-4 000 000	
Antud laenude tagasimaksed	1 000 000	0	
Laekunud intressid	380 751	302 307	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	761 251	-3 705 193	
Kokku rahavood	508 334	-3 788 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 845 489	5 634 138	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	508 334	-3 788 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 353 823	1 845 489	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	15 000 000		-75 419	14 924 581
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0		176 439	176 439
31.12.2008	15 000 000		101 020	15 101 020
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0		33 576	33 576
Muutused reservides	0	8 822	-8 822	0
31.12.2009	15 000 000	8 822	125 774	15 134 596

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Merirahu Sadam raamatupidamise aastaaruanne 2009.a on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Merirahu Sadam kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20 000 kr. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana ja kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20

Seotud osapooled

AS Merirahu Sadam aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooleks: tegev- ja kõrgema juhtkonna olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	186 410	202 592
Tähtajalised hoiused	2 167 413	1 642 897
Kokku raha	2 353 823	1 845 489

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	236 827	178 723	4
Muud nõuded	3 521 417	4 062 998	5
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 758 244	4 241 721	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	8 918	720
Ettemaksukonto jääk	227 909	178 003
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	236 827	178 723

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	3 500 000	3 500 000			
Intressinõuded	21 417	21 417			
Kokku muud nõuded	3 521 417	3 521 417			3

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	4 000 000	4 000 000			
Intressinõuded	62 998	62 998			
Kokku muud nõuded	4 062 998	4 062 998			3

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2007					
Soetusmaksumus	6 000 000	2 310 000	883 905	883 905	9 193 905
Akumuleeritud kulum	0	-67 375	0	0	-67 375
Jääkmaksumus	6 000 000	2 242 625	883 905	883 905	9 126 530
Ostud ja parendused	0	0	7 500	7 500	7 500
Amortisatsioonikulu	0	-115 500	0	0	-115 500
31.12.2008					
Jääkmaksumus	6 000 000	2 127 125	891 405	891 405	9 018 530
Ostud ja parendused	0	0	119 500	119 500	119 500
Amortisatsioonikulu	0	-115 500	0	0	-115 500
31.12.2009					
Soetusmaksumus	6 000 000	2 310 000	1 010 905	1 010 905	9 320 905
Akumuleeritud kulum	0	-298 375	0	0	-298 375
Jääkmaksumus	6 000 000	2 011 625	1 010 905	1 010 905	9 022 530

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	0	4 720
Kokku võlad ja ettemaksed	0	4 720

Lisa 8 Aktsiakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Aktsiakapital	15 000 000	15 000 000
Aktsiate arv (tk)	1 500 000	1 500 000
Aktsiate nimiväärtus (kroonides)	10	10

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 124 095 krooni (2008.a 92 198 krooni). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 26 060 krooni (2008.a 19 362 krooni), seega

netodividendidena oleks võimalik välja maksta 98 035 krooni (2008.a 72 836 krooni).

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu ei olnud 2009.a ega ka 2008.a.

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

Töötajaid ja palgakulu ei olnud 2009.a ega ka 2008.a.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	339 169	361 805
Kokku finantstulud ja -kulud	339 169	361 805

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	521 207	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

AS Merirahu Sadam (registrikood: 11397259) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI REIGAM	Juhatuse liige	19.05.2010
PRIIT KOIT	Juhatuse liige	21.05.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

AS Merirahu Sadam aktsionäridele

Oleme auditeerinud AS Merirahu Sadam 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 lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, 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 arvnaajate 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 AS Merirahu Sadam finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantsstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Audiitorbüroo Toomas Villems (tegevusluba nr. 39) nimel

Toomas Villems

Vandeaudiitori tunnistus nr. 74

Roosikrantsi 2,

Tallinn 10119

Registrikood 10411589

Telefon +372 6110716

Faks +372 6110717

E-mail: villems@datanet.ee

Tallinnas, 26.05.2010.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

AS Merirahu Sadam (registrikood: 11397259) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VILLEMS	Vandeaudiitor	26.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 576
Kokku	125 774
Jaotamine	
Kokku	125 774
Jätta kasum jaotamata.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@merirahu.ee
Mobiiltelefon	+372 5016020
Veebilehe aadress	www.merirahu.ee