

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**Äriniemi: Osaühing Gotta Port Services****registrikoode: 11167476**

tänava/talu nimi, Lootsi 11
maja ja korteri number:

Inn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10151

telefon: +372 6460650

e-posti aadress: sergei@gotta.ee

veebilehe aadress: www.gotta.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	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Gotta Port Services asutati 2005.a. Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2010 aastani oli põhitegevuseks sadama teenused.

OÜ Gotta Port Services majandustegevust iseloomustas 2010 aastal müügitulu stabiliseerumine. Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel. Oma positsiooni kinnitati Eesti turul.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Gotta Port Services põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis tasemel 75%, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

2010 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Aasta	Müügitulu kroonides	Kasum kroonides
2008	2 819 890	1 470 736
2009	7 747 771	514 093
2010	5 838 181	-955 357

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu	5 838 181	7 747 771
Tulu kasv	-25%	33%
Puhaskasum	-995 357	514 093
Kasumi kasv	-293%	-65%
Puhasrentaabilus	-17%	7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5%	3%
ROE	-38%	15%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2010 - \text{müügitulu } 2009) / \text{müügitulu } 2009 \cdot 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2010 - \text{puhaskasum } 2009) / \text{puhaskasum } 2009 \cdot 100$

Puhasrentaabilus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \cdot 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \cdot 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Gotta Port Services 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2011 vahemikul.

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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Gotta Port Services jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 643	6 588	2
Nõuded ja ettemaksed	2 620 234	5 003 977	3,4,5
Varud	48 848	6 389	6
Kokku käibevara	2 724 725	5 016 954	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	10 000	
Materiaalne põhivara	634 258	1 095 622	7
Kokku põhivara	634 258	1 105 622	
Kokku varad	3 358 983	6 122 576	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	86 446	13 200	8
Võlad ja ettemaksed	512 407	1 744 271	5,9,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	598 853	1 757 471	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	160 372	929 990	8
Kokku pikaajalised kohustused	160 372	929 990	
Kokku kohustused	759 225	2 687 461	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	160 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 391 115	2 877 022	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-955 357	514 093	
Kokku omakapital	2 599 758	3 435 115	
Kokku kohustused ja omakapital	3 358 983	6 122 576	

Kasumiaruanne
(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	5 838 181	7 747 771	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 904 692	-4 339 982	14
Mitmesugused tegevuskulud	-1 176 983	-1 723 727	15
Tööjõukulud	-818 213	-703 311	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-394 890	-431 903	7
Muud ärikulud	-237 334	-9 633	
Ärikasum (-kahjum)	-693 931	539 215	
Finantstulud ja -kulud	-261 426	-25 122	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-955 357	514 093	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-955 357	514 093	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-693 931	539 215	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	394 890	431 903	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-163 136	0	
Muud korrigeerimised	-296 610	0	7
Kokku korrigeerimised	-64 856	431 903	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 393 744	-1 242 312	
Varude muutus	-42 459	-6 389	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 928 237	1 049 512	
Makstud intressid	56 857	47 599	
Kokku rahavood äritegevusest	-278 882	819 528	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-75 900	0	7
Antud laenud	0	-1 721 126	
Laekunud intressid	362 809	0	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	286 909	-1 721 126	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	13 200	
Saadud laenude tagasimaksed	521 816	0	
Makstud intressid	-628 211	0	17
Laekunud aktsiate või osade emitteerimisest	120 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 605	13 200	
Kokku rahavood	21 632	-888 398	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 588	953 465	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 632	-888 398	
Valuutakursside muutuste mõju	27 423	-58 479	17
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 643	6 588	2

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		2 877 022	2 917 022
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			514 093	514 093
Muutused reservides		4 000		4 000
31.12.2009	40 000	4 000	3 391 115	3 435 115
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-955 357	-955 357
Emiteeritud osakapital	120 000			120 000
31.12.2010	160 000	4 000	2 435 758	2 599 758

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2011 vahemikul.

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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Gotta Port Services jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 10-33.3 aastat

- muud 20-40% aastas

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule.

Lisainformatsioon

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79

netodividendina väljamakstud summal. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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 aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	27 089	0
Arvelduskontod	28 554	6 588
Kokku raha	55 643	6 588

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	665 134	2 591 333
Ostjatelt laekumata arved	672 430	2 591 333
Ebatõenäoliselt laekuavad arved	-7 296	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	472	8 177
Muud nõuded	1 941 716	2 369 433
Laenu nõuded	1 847 618	0
Intressinõuded	76 402	0
Tulevaste perioodide kulud	17 696	0
Ettemaksed	12 913	35 034
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 620 235	5 003 977

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (kroonides)

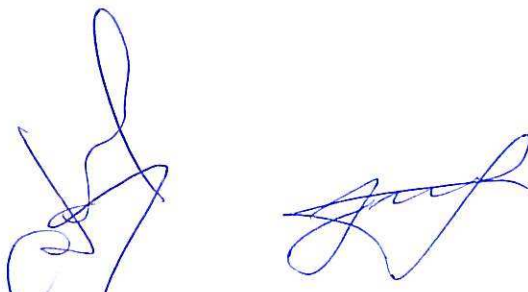
	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	672 430	2 591 333
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-7 296	0
Kokku nõuded ostjate vastu	665 134	2 591 333

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		35 642		323 214
Üksikisiku tulumaks		6 326		9 238
Sotsiaalmaks		14 876		18 754
Kohustuslik kogumispension		187		
Töötuskindlustusmaksed		1 894		2 386
Intress		271		
Ettemaksukonto jääk	472		8 177	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	472	59 196	8 177	353 592

Lisa 6 Varud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	48 848	6 389
Kokku varud	48 848	6 389



Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinaid ja seadmed	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	2 007 093	2 007 093
Akumuleeritud kulum	-479 568	-479 568
Jääkmaksumus	1 527 525	1 527 525
Amortisatsioonikulu	-431 903	-431 903
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 007 093	2 007 093
Akumuleeritud kulum	-911 471	-911 471
Jääkmaksumus	1 095 622	1 095 622
Ostud ja parendused	75 900	75 900
Muud ostud ja parendused	75 900	75 900
Amortisatsioonikulu	-394 890	-394 890
Ümberklassifitseerimised	154 237	154 237
Muud ümberklassifitseerimised	154 237	154 237
Muud muutused	-296 611	-296 611
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 786 383	1 786 383
Akumuleeritud kulum	-1 152 125	-1 152 125
Jääkmaksumus	634 258	634 258

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
SWEDBANK LIISING AS	86 446	86 446		
DnB NORD LIISING AS	160 372		160 372	
Muud laenukohustused kokku	246 818	86 446	160 372	
Laenukohustused kokku	246 818	86 446	160 372	
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenuleping (Laegas OÜ reg. nr. 11447862)	13 200	13 200		
Lühiajalised laenud kokku	13 200	13 200		
Pikaajalised võlakirjad				
SWEDBANK LIISING AS	619 492		619 492	
Pikaajalised võlakirjad kokku	619 492		619 492	
Muud laenukohustused				
DnB NORD LIISING AS	185 597		185 597	
SWEDBANK LIISING AS	124 901		124 901	
Muud laenukohustused kokku	310 498		310 498	
Laenukohustused kokku	943 190	13 200	929 990	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	426 287	1 086 338
Võlad töövõtjatele	7 668	0
Maksuvõlad	59 196	353 592
Muud võlad	19 256	304 341
Kokku võlad ja ettemaksed	512 407	1 744 271

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	426 287	1 086 338
Kokku võlad tarnijatele	426 287	1 086 338

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkusetasude kohustus	7 668	
Kokku võlad töövõtjatele	7 668	0

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	160 000	40 000
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 114 810	5 537 856
Muud Euroopa Liidu riigid	478 556	2 209 915
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 593 366	7 747 771
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	1 244 815	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 244 815	0
Kokku müügitulu	5 838 181	7 747 771
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kokku müügitulu	5 838 181	7 747 771

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	2 171 328	2 328 178
Ostetud teenused	1 733 364	2 011 804
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 904 692	4 339 982

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	154 704	0
Mitmesugused bürookulud	202 211	0
Sõiduautode kulud	272 023	0
Konsultatsiooni kulud	178 367	0
Ostetud teenused	369 678	1 723 727
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 176 983	1 723 727

Lisa 16 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	607 708	525 978
Sotsiaalmaksud	210 505	177 333
Kokku tööjõukulud	818 213	703 311
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010
Intressitulud	362 809
Intressitulu laenuidelt	362 809
Intressikulud	-651 658
Muud intressikulud	-651 658
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	27 423
Kokku finantstulud ja -kulud	-261 426

Lisa 18 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 200

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Gotta Port Services (registrikood: 11167476) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Sergey Popov	Juhatuse liige	22.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 391 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-955 357
Kokku	2 435 758
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	5838181	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikhail Blokhin	37703020285		1950 EUR
Sergey Popov	35603120349		650 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460650
E-posti aadress	sergei@gotta.ee
Veebilehe aadress	www.gotta.ee