

ESTONIAN CHARTERING & MARITIME AGENCY OÜ

2008 a MAJANDUSAASTA AASTAARUANNE

Estonian C&M Agency peamine tegevusala on laevade prahtimine ja agenteerimine. Ettevõttes töötab neli põhitöökohaga töötajat.

Juriidiline aadress:	Marati 14 11712 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri number	10390479
Majandusaasta algus:	01.01.2008
Majandusaasta lõpp:	31.12.2008
Tegevjuht:	Sergei Beloussov
Telefon:	+3725018329
Telefax:	+3726307924
E-mail:	sales@ecma.ee

Põhitegevused:	EMTAK kood 52292 (Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine)
----------------	--

Majandusaasta algus: 01.01.2008

Majandusaasta lõpp: 31.12.2008

SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss, varad	5
Bilanss, kohustused ja omakapital	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aruande lisad	9
Raamatupidamise aruande koostamisel kasutatud Arvestusmeetodid ja hindamisalused:	9
Lisa 1. Maksud	10
Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega	10
Lisa 3. Mitmesugused lühiajalised nõuded	10
Lisa 4. Omakapitali muutuste aruanne	11
Lisa 5. Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes	11
Lisa 6. Aruandeperioodil kajastatud kasutusrendi maksed	11
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2008. majandusaasta aruandele	12
Audiitori järeldusotsus	

Tegevusaruanne

Estonian C&M Agency OÜ põhitegevuseks on laevade prahtimine ja agenteerimine Eesti sadamates. 97 % osutatud teenustest on tegemist ekspordiga. Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid, samuti ei ole neid plaanis teha 2009 aastal. Estonian C&M Agency juhatuse liikmete palkade ja lisatasude kogusumma ilma sotsimaksudeta oli 98 984 krooni. Töötajaid seisuga 31.12.2008 on koos juhatuse liikmetega kaks.

Raamatupidamise aastaaruanne**Juhatus deklaratatsioon**

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Estonian Chartering & Maritime Agency OÜ 2008.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Estonian Chartering & Maritime Agency OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Estonian Chartering & Maritime Agency OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;
- Aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Sergei Beloussov /juhatuse liige/

Enn Jaama /juhatuse liige/

AKTIVA**Raamatupidamisbilanss**

KÄIBEVARA		31.12.2008	1.01.2008	lisa
1	Raha ja pangakontod			
	Pangakontod	3991018	36231	
	Valuutakontod	19	2901482	
	Kokku	3991037	2937714	
2	Nõuded ostjate vastu			
	Ostjateelt laekumata arved	1414639	879470	
3	Mitmesugused nõuded			
	Muud lühiajalised nõuded	690738	1590906	3
4	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50087	134864	1
	KOKKU KÄIBEVARA	6146501	5542954	
PÕHIVARA				
5	Materiaalne põhivara			
	Masinad ja seadmed	153770	0	
	Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-5126	0	
	Kokku	148644	0	
	KOKKU PÕHIVARA	148644	0	
	KOKKU AKTIVA	6295144	5542954	

PASSIVA**Raamatupidamisbilanss****KOHUSTUSED**

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		31.12.2008	1.01.2008	lisa
Võlakohustused				
6	Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)	120000,00	422000,00	
	Muud võlakohustused	1024760,13	1034772,13	
	Kokku 10. rühm	1144760,13	1456772,13	
7	Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest	837015	902676	
8	Võlad hankijatele			
	Hankijate tasumata arved	591986	264296	
	Kokku	591986	264296	
9	Maksuvõlad	9994	15771	1
10	Viitvõlad			
	Võlad töövõtjatele	29567	53197	
	Kokku	29567	53197	
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		2613322	2692711	
OMAKAPITAL				
11	Osakapital nominaalväärtuses	100000	100000	4
12	Reservid			
	Kohustuslik reservkapital	40000	40000	
	Kokku 20. rühm	40000	40000	
13	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2610242	2152702	4
14	Aruandeaasta kasum (kahjum)	931580	557540	
KOKKU OMAKAPITAL		3681822	2850242	
KOKKU PASSIVA		6295144	5542954	

KASUMIARUANNE skeem 2

		2008	2007	lisa
1	Realiseerimise netokäive	7452528	13507931	5
2	Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	5771303	11713325	
	BRUTOKASUM (-KAHJUM)	1681226	1794606	
4	Üldhalduskulud	980752	1302750	
5	Muud äritulud	2780	23883	
6	Muud ärikulud	49840	93508	
	ÄRIKASUM (-KAHJUM)	653414	422230	
7	Finantstulud			
c)	muud intressi- ja finantstulud	301593	164518	
	Kokku finantstulud	301593	164518	
8.	Finantskulud			
c)	intressikulud	23427	29208	
	Kokku finantskulud	23427	29208	
	KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	931580	557540	
	KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	931580	557540	
	ARUANDEAASTA PUHASKASUM	931580	557540	

RAHAVOOGUDE ANALÜÜS

A. Rahavood aruandeaasta äritegevusest		2008	2007
Puhaskasumi mõju rahavoogudele			
Puhaskasum		931580	557540
Korrigeerimised:			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon		5126	0
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku		936705	557540
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest			
Muutus käibevaras			
Nõuded ostjate vastu		-535168	1128900
Muud lühiajalised nõuded		900168	-1090906
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		84777	-29302
Ettemaksed hankijatele		0	9201
Muutus käibevaras (v.a. raha ja pangakontod) kokku		449776	17893
Muutus lühiajalistes kohustustes			
Tagatiseta võlakohustused		-302000	422000
Konverteeritavad võlakohustused		-10012	167849
Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest		-65661	683623
Hankijatele tasumata arved		327690	-1204687
Maksuvõlad		-5777	-273
Võlad töövõtjatele		-23629	29616
Muutus lühiajalistes kohustustes kokku		-79389	98128
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku		370388	116021
Netorahavood aruandeaasta äritegevusest kokku		1307093	673561
B. Rahavood aruandeaasta investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara ostmise		-153770	0
Netorahavood aruandeaasta investeerimistegevusest kokku		-153770	0
C. Rahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest			
Dividendide väljamaksmine		-100000	
Netorahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest kokku		-100000	0
D. Kokku rahajäägi muutus		1053323	673561
Raha jääk 01.01.		2937714	2264152
Raha jääk 31.12.		3991037	2937714
		0,00	0,00

Raamatupidamise aastaaruande lisad seisuga 31.12.2008**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arrvestusmeetodid ja hindamiselused**

Olulisi raamatupidamispõhimõtteid, mida on kasutatud Estonian C&M Agency OÜ finantsaruannete koostamisel, on kirjeldatud järgnevalt:

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Vastavuse kinnitus

Finantsaruanded on koostatud vastavalt raamatupidamisstandarditele, mis on välja antud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt ja vastavuses Raamatupidamise seadusele.

Hindamise alus

Hindamise alusena on kasutatud soetusmaksumust

Välisvaluuta

Välisvaluutatehingud arvestatakse tehingu päeval kehtiva Eesti Panga poolt antud valuutakursiga. Bilansis hinnatakse rahalised varad ning kohustused ümber bilansipäeval kehtiva valuutakursiga. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja –kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Puhaskasum

Kasum enne maksustamist saadi pärast alljärgnevaid kirjeid:

(a) Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive sisaldab osutatud agenteerimisteenuseid ja edasimüüdud ostetud teenuseid ja tooteid. Sellel real on ettevõtte käibena näidatud ka vahendatud ehk edasimüüdud teenused ja tooted. Neid ei ole arvestatud ridadel “Nõuded ostjate vastu” – “Võlgnevus hankijatele” kuna arveldatud summad ei ole alati identsed. Sellest johtuvalt näitab raamatupidamislikus mõttes korrektset realiseerimise netokäivet ehk tulu teenuste müügist kasumiaruande rida “Brutokasum”.

(b) Realiseeritud toodete / teenuste kulu

Realiseeritud toodete / teenuste kulu sisaldab ekspedeerimisel edasimüüdud ostetud tooteid / teenuseid.

(c) Üldhalduskulud

Üldhalduskulud sisaldavad rendi- ja transpordi kulusid, kontorikulusid, tööjõukulusid, kindlustuse kulusid ja muid tegevuskulusid.

(d) Muud äritulud sisaldavad kasumit valuutakursi muutustest ja muid tulusid**(e) Muud ärikulud sisaldavad kahjumit valuutakursi muutustest ja muid kulusid.****(f) Finantstulud sisaldavad kasumit valuutakursi muutustest ja intressitulusid.**

Lisa 1. Maksud

	31.dets.08		1.jaan.08	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	50087		134864	
Isiku tulumaks		1463		4044
Sotsiaalmaks		2954		10434
Ettevõtte tulumaks		5548		1128
Töötuskindlustusmaks	0	29	0	165
KOKKU	50087	9994	134864	15771

Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega

Estonian C&M Agency on 2007 a osutanud teenuseid järgmistele isikutele

Sergei Beloussov	1208
Puidutali OÜ	5592
KOKKU	6800

Estonian C&M Agency on 2007 a ostnud teenuseid järgmistelt ettevõtetelt

Puidutali OÜ	193324
Vigdis OÜ	7000
Telemaks OÜ	53436
KOKKU	253760

Lisa 3. Mitmesugused lühiajalised nõuded ja kohustused

Saldo	Nõude saldo	Intressimäär	Tagasimaksmise tähtaeg
Puidutali OÜ	6000	5,00%	31.01.2009
Almaz MKV OÜ	5408	24,00%	31.01.2008
Telemaks OÜ	6000	5,00%	31.01.2009
Timkat OÜ	673330	5,00%	30.11.2009
KOKKU	690738		

Saldo	Kohustuse saldo	Intressimäär	Tagasimaksmise tähtaeg
Sergei Beloussov OÜ	120000	5,00%	30.11.2009
KOKKU	120000		

Lisa 4. Omakapitali muutuste aruanne seisuga 31.12.2008

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Bilanss 01.01.2008	100000	40000	2710242	2850242
Aruandeaasta kasum 2008			931580	931580
Dividendid			-100000	-100000
Bilanss 31.12.2008	100000	40000	3541822	3681822

Lisa 5. Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes

Saldo 31.12.	EMTAK	2008	2007
Laevade agenteerimine	52292	7452528	13507931
KOKKU		7452528	13507931

Lisa 6. Aruandeperioodil kajastatud kasutusrendi maksed

Masinad ja seadmed	87274
KOKKU	87274

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Estonian C & M Agency OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2008 oli järgmine.

Jaotuskõlbulik kasum kokku. 3 541 822 krooni

Estonian C & M Agency OÜ juhatus teeb osanikele ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

Vaba omakapital summas 3 541 822 jaotada välja summas kuni 2 000 000 krooni.

Juhatuse allkirjad 2008. majandusaasta aruandele

Estonian C & M Agency OÜ juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Sergei Beloussov /juhatuse liige/ _____

Enn Jaama /juhatuse liige/ _____

Estonian C & M Agency OÜ osanikud (seisuga 31.12.2008)

	Reg. Nr	osa suurus
OÜ Timkat	10792166	100 000
Kokku		100 000

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10390479	OÜ Estonian Chartering & Maritime Agency	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	sergei@ecma.ee
Faks	+372 6 26 33 06
Faks	+372 6 307 924
Telefon	+372 6 26 33 06
Telefon	+372 5 018 329

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
OÜ Estonian Chartering & Maritime Agency	10390479	Marati 14, Tallinn, 11712	85000
OÜ TIMKAT	10792166	Tammsaare tee 139-9, Tallinn, 12914	15000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	7452528	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Estonian Chartering & Maritime Agency (registrikood: 10390479) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Sergei Beloussov (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.06.2009

Enn Jaama (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.06.2009