

ESTONIAN CHARTERING & MARITIME AGENCY OÜ

2004 a MAJANDUSAASTA AASTAARUANNE

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

Juriidiline aadress:	Paljassaare tee 28 10313 Tallinn Eesti Vabariik
Äriregistri number	10390479
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Sergei Beloussov
Telefon:	+3725018329
Telefax:	+3726307924
E-mail:	<u>sales@ecma.ee</u>
Audiitor	Virge Aas

Majandusaasta algus: 01.01.2004

Majandusaasta lõpp: 31.12.2004

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. Tütarettevõtete osad	10
Lisa 2. Maksud	10
Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 4. Mitmesugused lühiajalised nõuded	11
Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 6. Omakapitali muutuste aruanne	12
Lisa 7. Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes	12
Lisa 8. Aruandeperioodil kajastatud kasutusrendi maksed	12
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	12
Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele	13
Audiitori järeldusotsus	

Tegevusaruanne

Estonian C&M Agency OÜ põhitegevuseks on laevade prahtimine ja agenteerimine Eesti sadamates. 99,3 % osutatud teenustest on tegemist ekspordiga.

Aruande majandusaastal ei tehtud arengu- ja uurimisväljaminekuid, samuti ei ole neid plaanis teha 2005 aastal. Estonian C&M Agency juhatuse liikmete palkade ja lisatasude kogusumma ilma sotsimaksudeta oli 120 786 krooni. Töötajaid seisuga 31.12.2004 on koos juhatuse liikmetega kolm.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Estonian Chartering & Maritime Agency OÜ 2004.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		31.12.2004	01.01.2004	lisa
1	Raha ja pangakontod			
	Kassa	-7511	18365	
	Pangakontod	2122730	71589	
	Valuutakontod	214850	17287	
	Kokku	2330070	107240	
2	Nõuded ostjate vastu			
	Ostjatelt laekumata arved	547710	1940702	
	Kokku	547710	1940702	
4	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			2
	Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21227	45905	
	Kokku	21227	45905	
KOKKU KÄIBEVARA		2899006	2093848	
PÕHIVARA				
5	Pikaajalised finantsinvesteeringud			1
	Tütarettevõtete aktsiad või osad	7517	7799	
	Kokku 7. rühm	7517	7799	
6	Materiaalne põhivara			
	Masinaid ja seadmeid	0	16500	
	Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	0	-16500	
	Kokku	0	0	
KOKKU PÕHIVARA		7517	7799	
KOKKU AKTIVA		2906523	2101647	

PASSIVA

Raamatupidamisbilanss

KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		31.12.2004	01.01.2004	lisa
	Võlakohustused			
7	Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)	350000,00		4
	Kokku 10. rühm	350000,00		
8	Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest	94828	117622	
9	Võlad hankijatele			
	Hankijate tasumata arved	492980	1130424	
	Kokku	492980	1130424	
10	Maksuvõlad	15239	18453	2
11	Viitvõlad			
	Võlad töövõtjatele	39359	19619	
	Kokku	39359	19619	
	KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	992405	1286118	
	OMAKAPITAL			
12	Osakapital nominaalväärtuses	100000	100000	6
13	Reservid			
	Kohustuslik reservkapital	40000	40000	
	Kokku 20. rühm	40000	40000	
14	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	675529	91944	
15	Aruandeaasta kasum (kahjum)	1153589	583584	
29.	Oma aktsiad ja osad (miinus)	-55000	0	6
	KOKKU OMAKAPITAL	1914118	815529	
	KOKKU PASSIVA	2906523	2101647	

KASUMIARUANNE skeem 2

		2004	2003	lisa
1	Realiseerimise netokäive	15588349	7871203	7
2	Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	13047275	6735806	
	BRUTOKASUM (-KAHJUM)	<i>2541074</i>	<i>1135397</i>	
4	Üldhalduskulud	1207932	646792	8
5	Muud äritulud	157367	125369	
6	Muud ärikulud	329873	15668	
	ÄRIKASUM (-KAHJUM)	<i>1160636</i>	<i>598306</i>	
7	Finantstulud			
c)	muud intressi- ja finantstulud	26993	473	
	Kokku finantstulud	<i>26993</i>	<i>473</i>	
8.	Finantskulud			
a)	tütarettevõtete aktsiate ja osakutega seotud finantskulud	282	748	1
c)	intressikulud	28833	14446	
d)	kahjum valuutakursi muutustest	4924	0	
	Kokku finantskulud	<i>34040</i>	<i>15194</i>	
	KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	<i>1153589</i>	<i>583584</i>	
	ARUANDEAASTA PUHASKASUM	<i>1153589</i>	<i>583584</i>	

RAHAVOOGUDE ANALÜÜS

		2004	2003
A. Rahavood aruandeaasta äritegevusest			
Puhaskasumi mõju rahavoogudele			
Puhaskasum		1153589	583584
Korrigeerimised:			
Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjum		282	748
Rahavoogude muutus puhakasumist kokku		1153871	584332
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest			
Muutus käibevaras			
Nõuded ostjate vastu		1392993	-1619916
Arveldused aktsionäridega		0	202000
Muud lühiajalised nõuded		0	38100
Dividendid		0	-202000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		24678	-39499
Muutus käibevaras (v.a. raha ja pangakontod) kokku		1417671	-1621314
Muutus lühiajalistes kohustustes			
Tagatiseta võlakohustused		350000	-165000
Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest		-22794	117622
Hankijatele tasumata arved		-637444	987141
Maksuvõlad		-3214	7138
Võlad töövõtjatele		19739	11636
Muutus lühiajalistes kohustustes kokku		-293713	958537
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku		1123958	-662777
Netorahavood aruandeaasta äritegevusest kokku		2277830	-78445
B. Rahavood aruandeaasta investeerimistegevusest			
Netorahavood aruandeaasta investeerimistegevusest kokku		0	0
C. Rahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest			
Omaaktsiate soetamine		-55000	
Netorahavood aruandeaasta finantseerimistegevusest kokku		-55000	0
D. Kokku rahajäägi muutus		2222830	-78445
Raha jääk 01.01.		107240	185685
Raha jääk 31.12.		2330070	107240
		0,00	0,00

Raamatupidamise aastaaruande lisad seisuga 31.12.2004

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.

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara kajastatakse soetusmaksumuses ning amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul lineaarselt.

Põhivara aastased amortisatsiooninormid on järgmised:

Masinad ja seadmed: 25-40 %

Arvutus- ja kontoritehnika 33 %

Varade amortisatsiooni hakatakse arvestamise soetamise või eksploatatsiooni andmise päevale järgneva kuu esimesest kuupäevast.

Puhaskasum

Kasum enne maksustamis 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) Turustuskulud

Turustuskulud sisaldavad ostetud reklaami.

(d) Üldhalduskulud

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

(e) Muud äritulud

Muud äritulud sisaldavad kasumit valuutakursi muutustest ja muid tulusid

(f) Muud ärikulud

Muud ärikulud sisaldavad kahjumit valuutakursi muutustest ja muid kulusid.

(g) Finantstulud

Finantstulud sisaldavad kasumit valuutakursi muutustest ja intressitulusid.

Lisa 1. Tütaretevõtete osad

Trave Ltd

Osalus aasta lõpus / (alguses)	75 / 75
--------------------------------	---------

Bilansiline maksumus aasta alguses	7799
Aruandeaastal soetatud osad soetusmaksumuses	0
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	-282
Bilansiline maksumus aasta lõpus	7517

Lisa 2. Maksud

	31.dets.04		01.jaan.04	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21227		45905	
Isiku tulumaks		0		6224
Sotsiaalmaks		8662		10430
Ettevõtte tulumaks		6577		1406
Töötuskindlustusmaks		0		393
KOKKU	21227	15239	45905	18453

Lisa 3. Tehingud seotud osapooltega

Estonian C&M Agency on 2004 a osutanud teenuseid järgmistele ettevõtetele

Puidutali OÜ	60595
--------------	-------

KOKKU**60595**

Estonian C&M Agency on 2004 a ostnud teenuseid järgmistelt ettevõtetelt

Puidutali OÜ	221684
Telemaks OÜ	104686

KOKKU**326370****Lisa 4. Mitmesugused lühiajalised nõuded**

Saldo	Nõude saldo	Intressimäär	Tagasimaksmise tähtaeg
Puidutali OÜ	350000	1,80%	14.07.2005

KOKKU**350000****Lisa 5. Materiaalse põhivara liikumine**

	Masinad ja seadmed	Akumuleeritud kulum
--	--------------------	---------------------

Jääk 01.01.2004	16500	-16500
Väljaminek:		
mahakandmine	-16500	16500,00

Jääk 31.12.2004	0	
sama jääkmaksmumuses	0	

Lisa 6. Omakapitali muutuste aruanne seisuga 31.12.2004

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Bilanss 01.01.2004	100000	40000	675529	815529
Aruandeaasta kasum 2004			1153589	
Oma osade ost	-55000			-55000
Bilanss 31.12.2004	45000	40000	1829118	1914118

Lisa 7. Neto realiseerimiskäive tegevusalade lõikes

Saldo 31.12.	2004	2003
Laevade agenteerimine	15588349	7871203
KOKKU	15588349	7871203

Lisa 8. Aruandeperioodil kajastatud kasutusrendi maksed

Masinad ja seadmed	74491
KOKKU	74491

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Estonian C & M Agency OÜ vaba omakapital seisuga 31.12.2004 oli järgmine.

Jaotuskõlbulik kasum kokku. 1 829 118 krooni

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

Vaba omakapital summas 1 829 118 jätta jaotamata.

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

Estonian C & M Agency OÜ juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Sergei Beloussov /juhatuse liige/

Enn Jaama /juhatuse liige/

Estonian C & M Agency OÜ osanikud (seisuga 31.12.2004)

	Reg. Nr	osa suurus
Estonian C&M Agency OÜ	10347354	55000
BFL Terminaali OP	10411709	15000
OÜ Timkat	10792166	15000
OÜ Vigdis	10404307	15000
Kokku		100000

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Estonian Chartering & Maritime Agency (registrikood: 10390479) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Enn Jaama (juhatuse liige)	Kinnitanud	06.10.2005
Sergei Beloussov (juhatuse liige)	Kinnitanud	07.10.2005