

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OSAÜHING PÕHJA SADAM

registrikood: 10578208

tänava/talu nimi, Kesk 30
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Sillamäe linn

valid:

postsihtnumber: 40232

maakond: Ida-Viru maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ "Põhja Sadam" alustas oma tegevust 01.01.2000.a.

Osaühingu osakapital moodustas 2009 aasta algul 111792 krooni ja aasta lõpul 117630 krooni.

Ettevõtte põhitegevusaladeks on alkohoolsete ja mittealkohoolsete jookide jaemüük, toidukaupade tootmine ja realiseerimine Sillamäel.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Aruandeaastal ei soetatud materiaalsel põhivara.

Realiseerimise käive moodustas 362010 krooni.

Töötjate arv 2009 aastal 1 inimene ja tema palk moodustas 53420 krooni.

Väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruanne koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandus-tulemusi õigesti ja õiglaselt;

OÜ "Põhja Sadam" on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009
Varad	
Käibevara	
Raha	3 159
Nõuded ja ettemaksed	1 004
Varud	287 250
Kokku käibevara	291 413
Põhivara	
Materiaalne põhivara	1 776
Kokku põhivara	1 776
Kokku varad	293 189
Kohustused ja omakapital	
Kohustused	
Lühiajalised kohustused	
Võlad ja ettemaksed	175 559
Kokku lühiajalised kohustused	175 559
Kokku kohustused	175 559
Omakapital	
Osakapital nimiväärtuses	102 000
Kohustuslik reservkapital	9 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 838
Kokku omakapital	117 630
Kokku kohustused ja omakapital	293 189

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009
Müügitulu	362 010
Muud äritulud	57 928
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-280 914
Mitmesugused tegevuskulud	-55 769
Tööjõukulud	-76 855
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-562
Ärikasum (-kahjum)	5 838
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 838

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	5 838
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	562
Kokku korrigeerimised	562
Varude muutus	-5 199
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 465
Kokku rahavood äritegevusest	-1 264
Kokku rahavood	-1 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 423
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 159

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	102 000	9 792		111 792
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			5 838	5 838
31.12.2009	102 000	9 792	5 838	117 630

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Põhja Sadam raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Põhja Sadam kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalise nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutusest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nenede soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna. Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludusse. Kuludusse kantud väheväärtusliku inventari kohta peetakse bilansivälist arvestust. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele, juhul kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kuludusse objekti kasuliku eluea jooksul. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärad aastast põhivara gruppidele:

- Ehitised ja rajatised 5-10%
- Masinad ja seadmed 20-25%
- Muu põhivara 20-40%

Tulud

Kaupade müügist tulenevad tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavahendusi ja rabatte.

Kui tasumine toimub alles teatud pikema ajaperioodi mööduses (järelmaksuga müük), siis kajastatakse müügitulu laekuva rahasumma nüüdisväärtuses. Diskontomäärana kasutatakse keskmist sarnase tähtajaga turuintressi tehingu sõlmimise päeva seisuga.

Vahet saadaoleva tasu nominaalväärtuse ja õiglase väärtuse vahel kajastatakse intressituluna müügi kajastatakse ja tasu laekumise vahelise perioodi jooksul

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009
Sularaha kassas	91
Arvelduskontod	3 068
Kokku raha	3 159

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Maksuvõlg
Käibemaks	181
Üksikisiku tulumaks	818
Sotsiaalmaks	5 168
Töötuskindlustusmaksed	201
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 368

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Tooraine ja materjal	287 250
Kokku varud	287 250

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	165 046
Kokku võlad tarnijatele	165 046

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009
Töötasu	4 155
Kokku võlad töövõtjatele	4 155

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009
Osakapital	102 000
Osade arv (tk)	2

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	362 010
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	362 010
Kokku müügitulu	362 010
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	2009
Müügitulu	362 010
Kokku müügitulu	362 010

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
Palgakulu	57 370
Sotsiaalmaksud	19 485
Kokku tööjõukulud	76 855

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	102 000	102 000

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING PÕHJA SADAM (registrikood: 10578208) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA VESSOVA	Juhatuse liige	26.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 838
Kokku	5 838
Jagamata tulu summas 5838 eraldada reservfond.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 838
Kokku	5 838

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	362010	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Galina Vessova	21.04.1958	Sillamäe linn, Ida-Viru maakond, Eesti	51000 EEK
Pavel Antonov	37608182272	Sillamäe linn, Ida-Viru maakond, Eesti	51000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3924430
Mobiiltelefon	+372 55571493
E-posti aadress	germanm@hot.ee