

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2009

aruandeaasta lõpp: 31.03.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing SAARE FISHEXPORT

registrikood: 10723478

**tänava/talu nimi, Nõmme tee 65-1
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11311

maakond: Harju maakond

telefon: 372 45 45 888

faks: 372 45 45 888

e-posti aadress: info@saarefishexport.ee

veebilehe aadress: www.saarefishexport.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 5 Varud	15
Lisa 6 Materiaalne põhivara	16
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	18
Lisa 8 Laenukohustused	19
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	20
Lisa 10 Müügitulu	21
Lisa 11 Muud äritulud	22
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	23
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	24
Lisa 14 Tööjõukulud	25
Lisa 15 Muud ärikulud	26
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	27
Lisa 17 Seotud osapooled	28

Tegevusaruanne

2009.majandusaastal jätkus Saare Fishexport OÜ äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine ning uute turgude leidmine. 2009.majandusaastal ei suudetud käivet kasvatada, kuna majanduskriisiga seoses langesid hinnad väga oluliselt ja USD kurss oli madal (tänaseks on USD kurss tõusnud). Eelpool toodud asjaolud mõjutasid ka kasumit, mis võrreldes 2008.majandusaastaga langes.

2009 majandusaastal oli Saare Fishexport OÜ müügitulud kokku 127 miljonit krooni. Seejuures 86 % kaubast müüdi välisriikidele (Ukraina, Moldovaavia, Läti, Venemaa, Valgevene, Rumeenia, Kazahstan). Suurim eksportriik oli Valgevene.

Saare Fishexport OÜ 2009 majandusaasta kasumiks kujunes 2,6 miljonit krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (tuh.kr)	127 182	131 241
Tulu kasv	-3 %	25 %
Puhaskasum (tuh.kr)	2 591	15 247
Kasumi kasv	- 83 %	630 %
Rentaablus	2 %	12 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,5	1,6
ROA	3 %	15 %
ROE	6 %	34 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008)/ müügitulu 2008 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008)/ puhaskasum 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

2008 aastal investeeriti tootmislikku põhivarasse 1,0 miljonit krooni.

2009. aastal oli OÜ Saare Fishexporti keskmine töötajate arv 38 töötajat. 2009. a. oli töötajate palgakulu koos sotsiaalmaksudega 6 664 tuh.krooni, s.h.

juhatuse liikmetasu koos sotsiaalmaksudega 80 tuh.krooni.

OÜ Saare Fishexport tootmistegevus tugineb 2002.aastal kapitalirendi korras soetatud külhhoonele maksumusega 4,75 milj.krooni.2004 aastal lõpetati külhhoone renoveerimine ja alustati mereandide tsehhi ehitustöödega. 2005 aastal jätkusid ehitustööd. Ehitustööde ja seadmete

soetamise finantseerimiseks oleme kaasanud SAPARDI Agentuuri. 2004 aastal saime SAPARDI Agentuuri poolt 6 miljonit krooni tootmishoone rekonstrueerimiseks, 2005.a. saime Riikliku Arengukava (RAK) fondist mereandide tsehi ehituseks 7,8 miljoni krooni. 2009.a. toetatud külmuhoone juurdeehituseks ja seadmete soetamiseks saime toetust Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Ametilt (PRIA) 10,0 miljonit krooni. 2010.a. on kavas taodelda raha Riikliku Arengukava (RAK) fondist uue kilu külmaliiini soetamiseks, mille maksumus on ca 10 milj. krooni.

Saare Fishexport OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsioonide säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse järgmisel majandusaastal müüki kuni 10%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 28 toodud OÜ Saare Fishexpordi

2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Saare Fishexport on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatus liige

Arne Salong

Juhatus liige

Ivar Kiil

Juhatus liige

Tiit Sõber

Nasval, 08.juuli 2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.03.2010	31.03.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 403 372	1 031 781	2
Finantsinvesteeringud	137 659	250 000	
Nõuded ja ettemaksud	32 047 457	39 682 216	3;4
Varud	7 226 652	12 640 930	5
Kokku käibevara	40 815 140	53 604 927	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	5 000	
Materiaalne põhivara	33 400 717	45 072 409	6
Immateriaalne põhivara	29 500	129 500	7
Kokku põhivara	33 430 217	45 206 909	
Kokku varad	74 245 357	98 811 836	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 726 868	15 888 848	8
Võlad ja ettemaksud	10 541 179	18 005 359	9
Sihtfinantseerimine	0	9 975 424	
Kokku lühiajalised kohustused	16 268 047	43 869 631	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 071 699	10 627 374	8
Kokku pikaajalised kohustused	11 071 699	10 627 374	
Kokku kohustused	27 339 746	54 497 005	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 204 831	28 957 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 590 780	15 246 886	
Kokku omakapital	46 905 611	44 314 831	
Kokku kohustused ja omakapital	74 245 357	98 811 836	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009	Lisa nr
Müügitulu	126 765 800	131 240 563	10
Muud äritulud	347 794	2 271 429	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 332 115	-98 243 144	12
Mitmesugused tegevuskulud	-13 884 872	-11 034 919	13
Tööjõukulud	-6 664 285	-5 990 931	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 672 085	-2 310 001	6
Muud ärikulud	-47 794	-102 610	15
Ärikasum (-kahjum)	4 512 443	15 830 387	
Finantstulud ja -kulud	-1 921 663	-583 501	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 590 780	15 246 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 590 780	15 246 886	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 512 443	15 830 387	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 672 085	2 310 001	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-316 667	-768 436	6,7
Muud korrigeerimised		26 649	
Kokku korrigeerimised	2 355 418	1 568 214	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 634 759	-22 708 055	
Varude muutus	5 414 278	-4 973 047	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 439 604	17 137 403	
Kokku rahavood äritegevusest	2 477 294	6 854 902	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-975 817	-25 432 745	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	416 667	814 000	
Laekumised sihtfinantseerimisest	9 975 424		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5 000	5 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 421 274	-24 613 745	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 146 349	13 569 130	
Saadud laenude tagasimaksud	-9 188 598	-5 785 107	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 675 406	6 800 251	
Makstud intressid	-934 135	-1 611 574	16
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 808	21 428	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 649 982	12 994 128	
Kokku rahavood	1 248 586	-4 764 715	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 031 781	4 789 851	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 248 586	-4 764 715	
Valuutakursside muutuste mõju	-876 995	1 006 645	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 403 372	1 031 781	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.04.2008	100 000	10 000	28 957 945	29 067 945
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			15 246 886	15 246 886
31.03.2009	100 000	10 000	44 204 831	44 314 831
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 590 780	2 590 780
31.03.2010	100 000	10 000	46 795 611	46 905 611

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Saare Fishexport 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemusi. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 01.04.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 19.05.2010 vahel. Majandusaasta aruanne on koostatud täiskroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades. Välisvaluuta tehingud kirjendatakse RPS § 26 lähtuvalt tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse arvele algselt nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjali maksumus ning pakkematerjali maksumus, tööliste palgad) kui proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja –seadmete amortisatsioon, remondikulud, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on vara, mida kasutatakse majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul, väärtusega alates 10 000 kroonist ühiku kohta.

Esemed soetamismaksumusega alla

10 000 krooni kantakse kuludesse soetamismomendil.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud amortisatsiooninormid/ kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Ehitised	2%	50 aastat
Masinad, seadmed	5-20%	5-20 aastat
Muu inventar, tööriistad	20-40%	2,5-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Sihtfinantseerimisel kasutatakse neto arvestamise meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolud, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Vara väärtuste vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul, kui on kahtlusi, mis viitavad

varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärsetel määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.03.2010	31.03.2009
Sularaha kassas	1 344 524	450 395
Arvelduskontod	58 848	581 386
Kokku raha	1 403 372	1 031 781

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.03.2010	31.03.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 030 486	27 407 126	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 406 971	1 353 366	4
Muud nõuded	605 000	10 921 724	3
Ettemaksed	5 000		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	32 047 457	39 682 216	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.03.2010		31.03.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 063		532
Käibemaks	799 915		749 127	
Üksikisiku tulumaks		78 549		64 618
Sotsiaalmaks		157 695		130 153
Kohustuslik kogumispension		4 993		5 996
Töötuskindlustusmaksed		18 589		3 527
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 108		4 000	
Ettemaksukonto jääk	601 948		604 239	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 406 971	260 889	1 357 366	204 826

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.03.2010	31.03.2009
Tooraine ja materjal	3 463 847	4 608 549
Valmistoodang	1 936 032	4 573 159
Müügiks ostetud kaubad	183 845	
Ettemaksed varude eest	1 642 928	3 459 222
Kokku varud	7 226 652	12 640 930

Lisa 6 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksud		
31.03.2008											
Soetusmaksumus	53 264	11 876 257	807 095	114 553	11 779 583	12 701 231	377 575	33 400	2 270 000	2 303 400	27 311 727
Akumuleeritud kulum		-1 003 671	-225 446	-57 437	-3 699 656	-3 982 539	-274 139				-5 260 349
Jääkmaksumus	53 264	10 872 586	581 649	57 116	8 079 927	8 718 692	103 436	33 400	2 270 000	2 303 400	22 051 378
Ostud ja parendused					17 261 654	17 261 654	73 991	8 067 600		8 067 600	25 403 245
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								8 067 600		8 067 600	8 067 600
Muud ostud ja parendused					17 261 654	17 261 654	73 991				17 335 645
Amortisatsioonikulu		-251 934	-101 434	-24 112	-1 894 502	-2 020 048	-38 018				-2 310 000
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-26 650			-26 650					-26 650
Müügid					-9 200	-9 200	-36 364				-45 564
Ümberklassifitseerimised		8 101 000			2 270 000	2 270 000		-8 101 000	-2 270 000	-10 371 000	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest					2 270 000	2 270 000			-2 270 000	-2 270 000	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		8 101 000						-8 101 000		-8 101 000	
31.03.2009											
Soetusmaksumus	53 264	19 977 257	696 156	114 553	31 274 436	32 085 145	139 877				52 255 543
Akumuleeritud kulum		-1 255 605	-242 591	-81 549	-5 566 557	-5 890 697	-36 832				-7 183 134
Jääkmaksumus	53 264	18 721 652	453 565	33 004	25 707 879	26 194 448	103 045	0	0	0	45 072 409
Ostud ja parendused					266 156	266 156	171 661	138 000	400 000	538 000	975 817
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost									400 000	400 000	400 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused								138 000		138 000	138 000
Muud ostud ja parendused					266 156	266 156	171 661				437 817
Amortisatsioonikulu		-347 991	-101 435	-20 245	-2 167 630	-2 289 310	-34 783				-2 672 084
Muud muutused		-2 925 190			-7 050 234	-7 050 234					-9 975 424
31.03.2010											
Soetusmaksumus	53 264	17 052 067	696 156	114 553	24 490 358	25 301 067	311 538	138 000	400 000	538 000	43 255 936
Akumuleeritud kulum		-1 603 596	-344 026	-101 794	-7 734 187	-8 180 007	-71 615				-9 855 218
Jääkmaksumus	53 264	15 448 471	352 130	12 759	16 756 171	17 121 060	239 923	138 000	400 000	538 000	33 400 718

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Masinad ja seadmed	0	246 000

Muud masinad ja seadmed	0	246 000
Muu materiaalne põhivara	0	568 000
Kokku	0	814 000

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muu immateriaalne põhivara	
31.03.2008			
Soetusmaksumus		100 000	100 000
Jääkmaksumus		100 000	100 000
Ostud ja parendused	29 500		29 500
31.03.2009			
Soetusmaksumus	29 500	100 000	129 500
Jääkmaksumus	29 500	100 000	129 500
Müügid		-100 000	-100 000
31.03.2010			
Soetusmaksumus	29 500	0	29 500
Jääkmaksumus	29 500	0	29 500

Müüdid immateriaalne põhivara põhivara müügihinna		
	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Muu immateriaalne põhivara	416 667	0
Kokku	416 667	0

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.03.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	2 124 845	2 124 845		
Lühiajalised laenud kokku	2 124 845	2 124 845		
Pikaajalised laenud				
07-190108	6 627 373	2 565 436	4 061 937	
10-020566	4 146 349	1 036 587	3 109 762	
Pikaajalised laenud kokku	10 773 722	3 602 023	7 171 699	
Muud laenukohustused				
Monistico OÜ	3 900 000		3 900 000	
Muud laenukohustused kokku	3 900 000		3 900 000	
Laenukohustused kokku	16 798 567	5 726 868	11 071 699	
	31.03.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	6 800 215	6 800 215		
Lühiajalised laenud kokku	6 800 215	6 800 215		
Pikaajalised laenud				
08-080537	6 412 500	6 412 500		
07-190108	9 192 810	2 565 436	6 627 374	
Pikaajalised laenud kokku	15 605 310	8 977 936	6 627 374	
Kapitalirendikohustused kokku	110 661	110 661		
Muud laenukohustused				
Monistico OÜ	4 000 000		4 000 000	
Muud laenukohustused kokku	4 000 000		4 000 000	
Laenukohustused kokku	26 516 186	15 888 812	10 627 374	

OÜ Saare Fishexport poolt saadud laenude:

- Laenuleping nr 07-190108-JI 19.10.2007.a. summa 819 806.15 EUR
intressiga Euro 6 kuu EURIBOR + 1,5 % aastas
- Arvelduskrediidi leping nr 08-048706-KT summas 3 000 000.- EEK
intressiga 4,7 % aastas
- Laenuleping nr 08-080537 04.06.2008.a. summa 447 381.53 EUR
intressiga 6,7 % aastas
- Laenuleping nr 10-020566 15.03.2010.a. summas 265 000.- EUR
intressiga Euro 6 kuu EURIBOR + 4,0 % aastas

Laenulepingute tagatiseks on seatud hüpoteek Kalatööstuse ja Uus-Kalatööstuse kinnistutele summas 20 000 000.- EEK

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.03.2010	31.03.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 075 543	14 936 991	
Võlad töövõtjatele	754 989	714 408	
Maksuvõlad	260 889	204 826	4
Muud võlad	293 292	247 452	
Saadud ettemaksed	156 466	1 901 682	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 541 179	18 005 359	

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Austria	4 571 987	
Läti	616 953	926 467
Leedu	367 888	608 661
Rumeenia	2 173 480	1 033 460
Poola	28 855	
Küpros	1 126 262	1 620 050
Bulgaaria	934 309	
Taani	166 245	
Iirimaa	107 231	
Eesti	15 077 178	17 947 531
Soome		144 888
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	25 170 388	22 281 057
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	40 341 445	38 165 434
Kanada	1 044 958	
Kasahstan	5 079 835	3 606 868
Ukraina	39 469 701	56 373 931
Moldova	2 374 526	3 806 073
Venemaa	13 284 947	6 393 217
Uus-Meremaa		527 970
Panama		29 088
Uruguay		56 925
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	101 595 412	108 959 506
Kokku müügitulu	126 765 800	131 240 563
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine (EMTAK: kood 10201)	126 765 800	131 240 563
Kokku müügitulu	126 765 800	131 240 563

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	768 436
Kasum immateriaalse põhivara müügist	316 667	0
Tulu sihtfinantseerimisest	24 857	0
Kasum valuutakursi muutustest	0	249 620
Muud	6 270	1 253 373
Kokku muud äritulud	347 794	2 271 429

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Tooraine ja materjal	78 630 333	72 609 839
Varude allahindlus ja mahakandmine	45 148	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 368 933	20 654 290
Energia	2 907 961	1 320 517
Elektrienergia	2 907 961	1 320 517
Alltöövõtutööd	3 841 198	1 989 959
Üür ja rent	1 717 751	784 375
Väikevahendid	557 061	143 883
Töörõivad	287 286	141 518
Pakkematerjalid	976 444	598 763
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	99 332 115	98 243 144

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Üür ja rent	979 720	515 687
Energia	239 768	253 905
Kütus	239 768	253 905
Mitmesugused bürookulud	249 380	149 049
Lähetuskulud	83 157	68 476
Koolituskulud	49 807	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest		370 960
Turustuskulud	979 720	799 971
Majanduskulu	359 034	400 302
Transpordikulud	6 258 217	5 967 438
Edasimüügi kaup kuluks	2 288 422	1 465 714
Liikmemaksud	65 800	54 100
Põhivara rem.kulud	1 163 763	385 700
Muud	1 168 084	603 617
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 884 872	11 034 919

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Palgakulu	4 967 229	4 494 311
Sotsiaalmaksud	1 697 056	1 496 620
Kokku tööjõukulud	6 664 285	5 990 931
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	38	38

Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-72 213
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 153	-308
Muud	-45 641	-30 089
Kokku muud ärikulud	-47 794	-102 610

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	112 341	
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	112 341	0
Intressikulud	-934 135	-1 611 574
Intressikulu laenudelt	-914 085	-1 553 868
Muud intressikulud	-20 050	-57 706
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-876 995	1 006 645
Muud finantstulud ja -kulud	1 808	21 428
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 696 981	-583 501

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2009 - 31.03.2010	01.04.2008 - 31.03.2009
Arvestatud tasu	60	362

Monistico OÜ, Vladicom Trade OÜ, Ösel Fish OÜ ja Saare Kalapüügi OÜ-l on OÜ-ga Saare Fishexport osaliselt ühised juhatuse liikmed ja omanikud.

OÜ Saare Fishexport on ostnud ja müünud kaupa ning teenuseid eelpool mainitud ettevõtetelt kokku:

ostu tehingud kokku: 4 090 079.- kr.

müügi tehingud kokku: 13 333 069.- kr.

Nimetatud ettevõtted on seisuga 31.03.2010.a. Saare Fishexport OÜ-le võlgu kokku summas 1 804 097.- kr (Saare Fishexport OÜ võlg 1 796 116.- kr; Saare Fishexport OÜ-le 3 152 317.- kr ja Saare Fishexport OÜ on teinud ettemakseid 447 896.- kr).

Ostu-müügi tehinguid ei ole tehtud kehtivatest turuhindadest madalamate hindadega.

Aktsionäride (Ivar Kiil) võlg 605 000.- kr.

Juhatuse liikmetele on makstud juhatuse liikmetasu koos sotsiaalmaksuga 80 tuh. krooni ja töötasu koos sotsiaalmaksudega 405 tuh krooni

Aruande digitaalallkirjad

Osühing SAARE FISHEXPORT (registrikood: 10723478) 01.04.2009 - 31.03.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNE SALONG	Juhatuse liige	20.07.2010
TIIT SÕBER	Juhatuse liige	22.07.2010
IVAR KIIL	Juhatuse liige	22.07.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing SAARE FISHEXPORT osanike üldkoosolekule

Oleme auditeerinud Osaühing SAARE FISHEXPORT raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31.03.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 28, 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.

Vandeauditori 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 omandamiseks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeauditor 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 Osaühing SAARE FISHEXPORT finantsseisundit seisuga 31.03.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Gita Tilk

Vandeauditori number: 319

Auditorühing Audit EG OÜ

Tegevuloo number: 126

Rohu 1a-30 Kuressaare

23.07.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osühing SAARE FISHEXPORT (registrikood: 10723478) 01.04.2009 - 31.03.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GITA TILK	Vandeaudiitor	23.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.03.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 204 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 590 780
Kokku	46 795 611
Jaotamine	
Dividendideks	2 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 795 611
Kokku	46 795 611

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.03.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 204 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 590 780
Kokku	46 795 611

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kala, vähilaadsete ja limuste töötlemine ja säilitamine	10201	126765800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Söber	36403120029	Rootsiküla küla, Kihelkonna vald, Saare maakond, Eesti	25000 EEK
Ivar Kiil	36708270016	Nõmme tee 65-1, Tallinn, Harju maakond, 11311, Eesti	50000 EEK
Arne Salong	37101060023	Pihlta tee 65 E, Kuressaare linn, Saare maakond, 93815, Eesti	25000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4545888
Faks	+372 4545888
E-posti aadress	saarefish@hotmail.ee