

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Navis Grupp

registrikood: 10822559

tänava/talu nimi, Regati pst 1
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihtnumber: 11911

maakond: Harju maakond

telefon: 37225655911

faks: 3726398671

e-posti aadress: info@navitec.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Navis Grupp asutati novembris 2001.

Äriühingu tegevusvaladeks on:

Emtak 33151 -laevade ja paatide remont ja hooldus;

Emtak 45191- muude mootorsõidukite müük.

Emtak 96021-juuksuri ja muu iluteenindus,

Suuremateks klientideks 2009.aastal olid IF Kindlustus, Premium Boats OÜ, Baltic Boat Center OÜ, Dianekta OÜ, Einberi OÜ ja Muuga CT.

2009.aasta käive oli 3425 tuh.krooni.

2009.aastal soetati uut põhivara maksumuses 892088.- krooni eest, maastur Porsche ja väikelaev Jaws 24.

2009.aastal maksti töötasu neljale töötajale summas 498398.-EEK.

Juhatusel liikmele eraldi tasusid ei makstud.

2010.aastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust esitatud OÜ Navis Grupp 2009.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Navis Grupp finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 15.03.2010, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Navis Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	146 824	379 254
Nõuded ja ettemaksed	215 499	468 966
Varud	128 814	236 946
Kokku käibevara	491 137	1 085 166
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 472 746	904 452
Kokku põhivara	1 472 746	904 452
Kokku varad	1 963 883	1 989 618
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	782 607	553 059
Kokku lühiajalised kohustused	782 607	553 059
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	146 545	125 221
Kokku pikaajalised kohustused	146 545	125 221
Kokku kohustused	929 152	678 280
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	46 000	46 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 261 338	1 039 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-276 607	222 015
Kokku omakapital	1 034 731	1 311 338
Kokku kohustused ja omakapital	1 963 883	1 989 618

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	3 424 875	5 803 937
Muud äritulud	9 765	240 338
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 557 054	-3 954 298
Mitmesugused tegevuskulud	-1 052 163	-1 007 982
Tööjõukulud	-667 696	-631 200
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-323 794	-97 120
Muud ärikulud	-86 471	-80 022
Ärikasum (-kahjum)	-252 538	273 653
Finantstulud ja -kulud	-24 069	-51 638
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-276 607	222 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-276 607	222 015

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-252 538	273 653
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	323 794	97 120
Kokku korrigeerimised	323 794	97 120
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	253 467	-99 311
Varude muutus	108 132	-119 406
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 324	-191 095
Makstud intressid	-24 069	-51 638
Kokku rahavood äritegevusest	430 110	-90 677
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-892 088	-72 598
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-892 088	-72 598
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	229 548	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	229 548	
Kokku rahavood	-232 430	-163 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	379 254	542 529
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-232 430	-163 275
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	146 824	379 254

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	46 000	4 000	1 039 323	1 089 323
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			222 015	222 015
31.12.2008	46 000	4 000	1 261 338	1 311 338
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-276 607	-276 607
31.12.2009	46 000	4 000	984 731	1 034 731

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Navis Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud kroonides.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	209 866	463 584
Muud lühiajalised nõuded	104	
Ettemaksed	5 529	5 382
Kokku Nõuded ja ettemaksed	215 499	468 966

Lisa 3 Varud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	128 814	236 946
Kokku varud	128 814	236 946

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2007				
Soetusmaksumus	1 222 254	102 708	1 324 962	1 324 962
Akumuleeritud kulum	-296 107	-99 881	-395 988	-395 988
Jääkmaksumus	926 147	2 827	928 974	928 974
Ostud ja parendused	58 276	14 322	72 598	72 598
Amortisatsioonikulu	-92 190	-4 930	-97 120	-97 120
31.12.2008				
Jääkmaksumus	892 233	12 219	904 452	904 452
Ostud ja parendused	892 088		892 088	892 088
Amortisatsioonikulu	-320 169	-3 625	-323 794	-323 794
31.12.2009				
Jääkmaksumus	1 464 152	8 594	1 472 746	1 472 746

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank Liising	422 607		422 607	
Laen osanikult	360 000	360 000		
Lühiajalised laenud kokku	782 607	360 000	422 607	
Laenukohustused kokku	782 607	360 000	422 607	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank Liising	553 059		553 059	
Lühiajalised laenud kokku	553 059		553 059	
Laenukohustused kokku	553 059		553 059	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	33 803	8 283
Võlad töövõtjatele	41 815	41 140
Maksuvõlad	70 239	75 798
Muud võlad	688	
Kokku võlad ja ettemaksed	146 545	125 221

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 374 932	5 803 937
Läti	12 195	
Soome	37 748	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 424 875	5 803 937
Kokku müügitulu	3 424 875	5 803 937
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
33151	3 218 441	5 622 187
96021	206 434	181 750
Kokku müügitulu	3 424 875	5 803 937

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	498 398	473 524
Sotsiaalmaksud	169 298	157 676
Kokku tööjõukulud	667 696	631 200
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2009
Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale tasusid jm olulisi soodustusi ei arvestatud.	

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Navis Grupp (registrikood: 10822559) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KIISKÜLA	Juhatuse liige	21.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 261 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-276 607
Kokku	984 731
Jaotamine	
Dividendideks	-300 000
Kokku	-300 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	3218441	93.97%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	206434	6.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Kiisküla	37505310234	Keila linn, Harju maakond, Eesti	46000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6398670
Faks	+372 6398671
Mobiiltelefon	+372 5655911
E-posti aadress	info@navitec.ee
Veebilehe aadress	www.navitec.ee