

OÜ Navis Grupp
Majandusaasta aruanne 2008

OÜ Navis Grupp

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2008

Ärinimi: OÜ Navis Grupp
Äriregistri kood 10822559
Aadress: Regati pst.1, Tallinn 11911
Telefon: 3725655911
Faks: 3726398671
E-mail: Info@navitec.ee
Põhitegevusala: Laevade ja paatide remont ja hooldus
EMTAK 33151

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

- majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek;
- osanike nimekiri.

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.....	8
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 2. Ettemaksud teenuste eest	9
Lisa 3. Varud.....	9
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	9
Lisa 5. Võlad tarnijatele	9
Lisa 6. Võlakohustused.....	9
Lisa 7. Maksuvõlad.....	10
Lisa 8.Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9. Osakapital osaühingus.....	10
Lisa 10. Müügitulu.....	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele.....	12
Osanike nimekiri	13

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 2008.aastal olid Saaremaa Laevakompanii, Eesti Loots, Nexus grupp, OÜ Acconto jpm.

2008.aastal soetati uut põhivara:

Sülearvuti 14322.-eek

LKG aparaat maksumuses 389600.-eek.

Vahetati liisinglepingutega seotud 2 kasutatud sõidukit ühe maasturi vastu.

2008.aastal maksti töötasu neljale töötajale summas 473524.-eek.

Juhatuse liikmele eraldi tasusid ei makstud.

2009.aastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 10 esitatud OÜ Navis Grupp 2008.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 22.01.2009, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Navis Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Toomas Kiisküla

Juhatuse liige

**Bilanss
(kroonides)**

	31.12.2008	31.12.2007	lisad
Varad			
Raha	379 254	542 529	
Nõuded ostjate vastu	463 584	362 110	lisa1
Ettemaksed teenuste eest	5 382	7 545	lisa2
Varud	236 946	117 540	lisa3
Käibevara kokku	1 085 166	1 029 724	
Põhivara			
Masinad ja seadmed	892 233	926 147	lisa4
Muu inventar	12 219	2827	lisa4
Materiaalne põhivara kokku	904 452	928 974	
VARAD KOKKU	1 989 618	1 958 698	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele	8 283	59 119	lisa5
Laenukohustused	553 059	723 593	lisa6
Maksuvõlad	75 798	58 255	lisa7
Võlad töövõtjatele	41 140	28 408	lisa8
Lühiajalised kohustused kokku	678 280	869 375	
Kohustused kokku	678 280	869 375	
Omakapital			
Osakapital	46 000	46 000	lisa9
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 039 323	522 069	
Aruandeaasta kasum	222 015	517 254	
Omakapital kokku	1 311 338	1 089 323	
Passiva kokku	1 989 618	1 958 698	

**Kasumiaruanne skeem 1
(kroonides)**

	2008.a.	2007.a.	lisa
Müügitulu	5 803 937	6 465 112	lisa10
Muud äritulud	240 338	23 519	lisa10
Tulud kokku	6 044 275	6 488 631	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	3 954 298	4 587 472	
Muud tegevuskulud	1 007 982	741 212	
Tööjõukulud	631 200	439 918	
Põhivara amortisatsioon	97 120	129 378	
Muud ärikulud	80 022	63 487	
Kulud kokku	5 770 622	5 961 467	
Ärikasum	273 653	527 164	
Finantstulud ja -kulud	-51 638	-9 910	
Kasum enne tulumaksustamist	222 015	517 254	
Aruandeaasta puhaskasum	222 015	517 254	

**Omakapitali muutuse aruanne
(kroonides)**

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.2007	46 000	4 000	1 039 323	1 089 323
Aruandeaasta puhaskasum			222 015	222 015
31.12.2008	46 000	4 000	1 261 338	1 311 338

Rahavoogude aruanne (kroonides)

Rahavood äritegevusest	2008.a.	2007.a.
Ärikasum	273 653	527 164
Ärikasumi korrigeerimised	97 120	129 378
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-99 311	219 571
Varude muutus	-119 406	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettem. muutus	-191 095	332 785
Rahavoog äritegevusest kokku	-39 039	1 208 898
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara ost-müük	-72 598	-720 254
Saadud-makstud intressid	-51 638	-9 910
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-124 236	-730 164
RAHAVOOD KOKKU	-163 275	478 734
RAHA perioodi algul	542529	63795
RAHA muutus	-163275	478734
Raha perioodi lõpul	379254	542529

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

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

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 463584 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid laekumise tähtajaga 2009.a. jaanuaris 463584 krooni eest 14 kliendilt.

Lisa 2. Ettemaksud teenuste eest

Ettemaksud seisuga 31.12.2008 summas 5382.-eek on Statoili bensiinikaardi ettemaks.

Lisa 3. Varud

Seisuga 31.12.2008 varudena arvel 1 väikelaev maksumuses 117540.-eek ja ettemaks kaupade eest summas 119406.- eek.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

2008.aastal soetati uut põhivara :LKG aparaat, sh.kapitalirendi tingimustel summas 389600.-eek, Maastur Land Rover 405000.- eek ja tõstuk Linde 125000.-eek ja sülearvuti maksumuses 14322.-eek. Müüdi merekaater Wellcraft 2600.

Amortisatsioonikuluks on arvestatud 2008.aastal 20% põhivara soetusmaksumuselt, summas 97120.-EEK.

Põhivara jääkväärtus seisuga 31.12.2008 on 904452.-EEK, sh masinad ja seadmed 892233.-eek ja muu inventar 12219.-eek.

Põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2008 on 1219291.-EEK, sh masinad ja seadmed 1102261.- ja muu inventar 117030.-eek.

Lisa 5.Võlad tarnijatele

Seisuga 31.12.2008 ol oü-l võlgu jooksvaid kulusi 6 tarnijaile, summas 8283.- EEK, mis kõik tasuti 2009.aasta jaanuaris.

Lisa 6.Laenukohustused

Seisuga 31.12.2008 oli oü-l liisinglepingud sõlmitud as-ga Hansa Liising ühe maasturi,treileri ja LKG aparaadile ,koguvõlg summas 553059.-eek.

2008.aastal tasutud liisinguintressi summas 52118.-eek

Lisa 7.Maksuvõlad

Maksuvõlad seisuga 31.12.2008 summas 75798.-EEK jagunevad alljärgnevalt:

kinnipeetud tulumaks 6645.-; sotsiaalmaks 27650.-EEK; töötuskindlustus 493.-, kogumispension 248.-, erisoodustuse tulumaks 125.- ja käibemaks 40637.-EEK.

Lisa 8.Võlad töövõtjatele

Seisuga 31.12.2008 väljamaksmata detsembri töötasu summas 41140.-EEK.

Tasutud jaanuaris 2008.

Lisa 9. Osakapital osaühingus

OÜ Navis Grupp asutati 2001. aasta novembris. Ettevõtte osakapital koosneb ühest osast, nimiväärtuses 46.000.-EEK, mille ainuosanikuks on

Toomas Kiisküla isikukood37505310234, Keila linn – 1 osa nimiväärtus 46000.-EEK.

Lisa 10. Müügitulu

OÜ Navis Grupp müügitulu summas 5803937.-EEK on kõik teenitud Eesti Vabariigis ja jaguneb vastavalt Emtak-ile alljärgnevalt:

Emtak 33151- laevade ja paatide remont ja hooldus 5622187.-EEK

Emtak 96021- juuksuri ja muu iluteenindus 181750.-EEK.

Muude äritulude all on kajastatud põhivara müügi kasum summas 105932.-EEK,

Toetus Tallinna Linnavalitsuselt 15000.-EEK ja müügitoetus välispartnerilt summas 119406.-EEK.

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2007. a. lõpus	1 039 323
Aruandeaasta kasum	222 015
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2008. a. majandusaasta aruande kinnitamist	1 261 338

Juhatus teeb ettepaneku jaotada puhaskasum summas 1261338.-EEK alljärgnevalt:

- maksta osanikule dividendideks 800000.-EEK;
- tasuda dividendi tulumaksu 212658.-EEK;
- jätta jaotamata kasumi arvele 248680.-EEK.

Juhatuse allkirjad 2008.a. majandusaasta aruandele

OÜ Navis Grupp 2008 majandusaasta aruande allkirjastamine 22.jaanuaril 2009.

Toomas Kiisküla

juhatuse liige _____ _____.____.2009

OSANIKE NIMEKIRI

Seisuga 31.12.2008

Ainuosanik Toomas Kiisküla isikukood37505310234, Keila linn , 1 osa nimiväärtus
46000.-EEK.

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10822559	osaühing Navis Grupp	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	info@navitec.ee
Faks	+372 6398671
Mobiiltelefon	+372 5655911
Telefon	+372 6398670
Interneti WWW aadress	www.navitec.ee

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Toomas Kiisküla	37505310234	Keila	46000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	5622187	96.87	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

osaühing Navis Grupp (registrikood: 10822559) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Toomas Kiisküla (Juhatuse liige) - kinnitanud 06.07.2009