

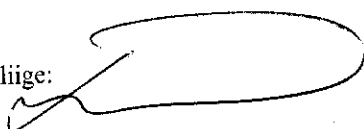
L-124

Maie MAE

KONTROLLITUD

OÜ Navis Grupp
Majandusaasta aruanne 2003

Juhatuse liige:



OÜ Navis Grupp

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

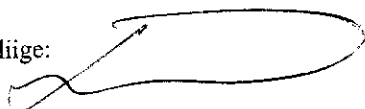
Ärinimi: OÜ Navis Grupp
Äriregistri kood 10822559
Aadress: Taara 43-15, Tallinn 10911
Telefon: 3725655911
Faks: 3726398671
E-mail: Info@boatnet.ee
Põhitegevusala: Väikelaevade hooldus ja müük

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

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

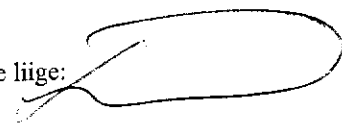
- majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek;
- osanike nimekiri.

Juhatuse liige:



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	9
Lisa 3. Varud.....	9
Lisa 4. Materiaalne põhivara.....	9
Lisa 5. Ostjate ettemaks	9
Lisa 6. Võlad tarnijatele	10
Lisa 7. Võlakohustused	10
Lisa 8. Maksuvõlad	10
Lisa 9. Müügitulu	10
Lisa 10. Osakapital osaühingus.....	10
Kasumi jaotamise ettepanek	10
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele.....	11



Tegevusaruanne

OÜ Navis Grupp asutati novembris 2001.

2003.aasta võrreldes 2001.aasta majandustulemustega oli edukam käibe kasvu poolest 1 miljoni krooni võrra, kuid kasum jäi siiski väikeseks, kuna tehti suuri kulusi uute rendipindade korrastamiseks.

Võeti osa Tallinna Meremessist ja külastati ka messe mujal välismaal.

Suuremateks klientideks 2003.aastal olid Saaremaa Laevakompanii, Eesti Loots, Nexus grupp, OÜ Acconto jpm.

Müüdi kaks väikelaeva eraisikutele.

2003.aastal maksti töötasu kahele töötajale summas 60000.-EEK.

Juhatuse liikmetele eraldi tasusid ei makstud.

2004.aastal on plaanis jätkata sama tegevusalaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

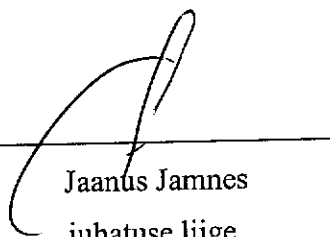
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 11 esitatud OÜ Navis Grupp 2003.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Navis Grupp finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 29.03.2004, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

OÜ Navis Grupp on jätkuvalt tegutsev.

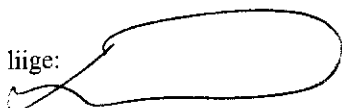


Toomas Kiisküla
Juhatuse liige



Jaanus Jamnes
juhatuse liige

Juhatuse liige:

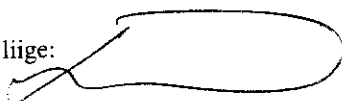


Bilanss

(kroonides)

	31.12.03	31.12.02 lisad	
Varad			
Raha ja pangakontod	38 663	42 189	
Nõuded ostjate vastu	58 433	13 310	Lisa1
Ettemaksed	6 008	9 327	Lisa2
Varud	552	24 490	Lisa3
Käibevara kokku	103 656	89 316	
 Põhivara			
Materiaalne põhivara	44530	54960	Lisa4
Põhivara kokku	44 530	54 960	
VARAD KOKKU	148 186	144 276	
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	6 400	0	Lisa5
Võlad tarnijatele	23 313	17 396	Lisa6
Võlakohustused	60 000	84 500	Lisa7
Maksuvõlad	5 763	797	Lisa8
Võlad töövõtjatele	5 000		
Viitvõlad		323	
Lühiajalised kohustused kokku	100 476	103 016	
Kohustused kokku	100 476	103 016	
 Omakapital			
Osakapital	46 000	46 000	Lisa10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-4 740		
Aruandeaasta kasum	6 450	-4 740	
Omakapital kokku	47 710	41 260	
Passiva kokku	148 186	144 276	

Võrdlusandmed 31.12.2002 korrigeeritud põhivara kirjel.



Kasumiaruanne skeem 1
 (kroonides)

	2003.a.	2002.a.	Lisa
Müügitulu	2 546 734	1 373 129	Lisa9
Muud äritulud	28 066	0	
Tulud kokku	2 574 800	1 373 129	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 845 552	923 813	
Muud tegevuskulud	599 949	414 566	
Tööjõukulud	80 100	0	
Põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus	18 477	32 063	
Muud ärikulud	24 369	7 495	
Kulud kokku	2 568 447	1 377 937	
Ärikasum (-kahjum)	6 353	-4 808	
Finantstulud ja -kulud	97	68	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 450	-4 740	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	6 450	-4 740	

Omakapitali muutuse aruanne
 (kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.02	40 000		-4 740	35 260
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)			6 450	6 450
31.12.03	40 000	0	1 710	41 710

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest	2003.a.	2002.a.
Ärikasum(-kahjum)	6 353	-4 808
Ärikasumi (-kahjumi) korrigeerimised	18 477	32 063
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 404	-19 388
Varude muutus	23 938	-24 490
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettem. muutus	15 560	15 267
Rahavoog äritegevusest kokku	28 924	-1 356
Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetus	-8 047	-87 023
Saadud-makstud intressid	97	68
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-7 950	-86 955
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-24 500	84 500
Saadud raha aktsiate emiteerimisest		46 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-24 500	130 500
RAHAVOOD KOKKU	-3 526	42 189
RAHA perioodi algul	42189	0
RAHA muutus	-3526	42189
Raha perioodi lõpul	38663	42189

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 58433 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid laekumise tähtajaga 2004.a. jaanuaris 58433 krooni eest 9 kliendilt.

Lisa 2. Ettemaksud

Ettemaksud seisuga 31.12.2003 summas 6008 krooni jagunevad järmiselt:
Käibemaksu ettemaks 3268.-EEK, Statoili bensiinikaardi ettemaks 826.-EEK ja Pirita LOV Rendi ettemaks 1914.- krooni.

Lisa 3. Varud

Summas 552.-EEK ettemaks kauba eest ühele tarnijale.

Lisa 4. Materiaalne põhivara

2003.aastal osteti üks uus põhivara summas 8047.-EEK.

Amortisatsioonikuluks on kantud 2003.aastal 18477.-EEK.

Põhivara jääkväärtus seisuga 31.12.2003 on 44530.-EEK

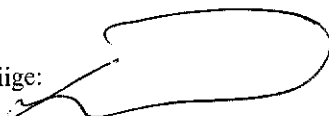
Põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2003 on 95070.-EEK

Lisa 5. Ostjate ettemaks

Seisuga 31.12.2003 ühe tellija ettemaks kauba eest summas 6400.-EEK.

Lisa 6. Võlad tarnijatele

Seisuga 31.12.2003 ol OÜ-l võlgu jooksvaid kulusi 9 tarnijaile, summas 23313.- EEK, mis kõik tasuti 2004.aasta jaanuaris.



Lisa 7.Võlakohustused

Seisuga 31.12.2003 oli üü-l kaks võlakohustust osanike eest summas 60000.-eek, tähtajaga 31.12.2004. Laen on protsendita.

Lisa 8.Maksuvõlad

Maksuvõlad seisuga 31.12.2003 summas 5763.-eek jagunevad alljärgnevalt:
kinnipeetud tulumaks 768.-; sotsiaalmaks 4192.-eek; töötuskindlustus 100.- ja erisoodustuse tulumaks 703.-eek.

Lisa 9. Müügitulu

OÜ Navis Grupp müügitulu summas 2546734.-eek on kõik teenitud Eestis.
Muud äritulud sisaldavad põhivara müügi kasumi summas 28066.-eek

Lisa 10. Osakapital osaühingus

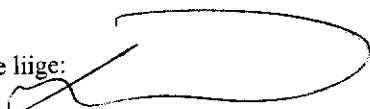
OÜ Navis Grupp asutati 2001. aasta novembris. Ettevõtte osakapital koosneb kahest osast, nimiväärtuses 46.000.-EEK, mille osanikeks on :

Toomas Kiisküla isikukood 37505310234, Keila linn – osa väärtus 23000.-eek
Jaanus Jamnes isikukood 37308200285, Tallinn - osa väärtus 23000.-eek

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2002. a. lõpus	-4 740
Aruandeaasta kasum	6 450
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003. a. majandusaasta aruande kinnitamist	1 710

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.



Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele

OÜ Navis Grupp 2003 majandusaasta aruande allkirjastamine 29.märtsil 2004.

Toomas Kiisküla

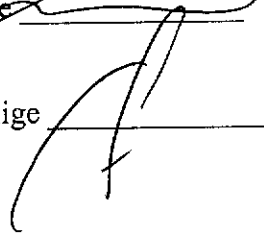
juhatuse liige



25.072004

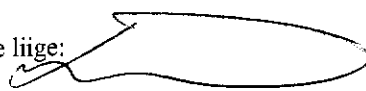
Jaanus Jamnes

juhatuse liige



29.032004

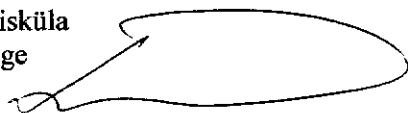
Juhatus liige:



OÜ NAVIS GRUPP
OSANIKE NIMEKIRI

1. Osanik TOOMAS KIISKÜLA , isikukood 37505310234 , elukoht Keila linn
1 osa nimiväärtuses 23000.-EEK
- 2 .Osanik JAANUS JAMNES , isikukood 37308200285 , elukoht Tallinn
1 osa nimiväärtuses 23000.-EEK

Toomas Kiisküla
Juhatuse liige

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the printed name and title.