

09-08-2005

L-18

KONTROLLITUD

NETAMAN SHIPS REPAIR OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE
01. jaanuar - 31. detsember 2004

Aadress	Tööstuse 48A, Tallinn
Registrikood	1 0 9 7 4 3 2 9
Tegevjuht	Aleksei Aleksandrov
Sidevahendid	tel 6 102 909 fax 6 102 114
Põhitegevusala	laevade remont
Ettevõtluse vorm	osäühing

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

SISUKORD

09 -08- 2005

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
LISA1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISELKASUTATUD ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED	9
LISA 2 – MUUD NÕUDED	11
LISA 3 – VARUD	11
LISA 4 – MATERIAALNE PÕHIVARA	11
LISA 5 – MAKSUVÕLAD.....	12
LISA 6 – VIITVÕLAD.....	12
LISA 7 – TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	13
LISA 8 – MÜÜGITULU	14
LISA 9 – MUUD ÄRIKULUD	14
LISA 10 – KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED	14
LISA 11 – VÕLAKOHUSTUSED	15
LISA 12 – PANDITUD VARA	15
LISA 13 – POTENSIAALNE KOHUSTUS	15
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	16
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	17
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	18

Tallinna Linna kohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

TEGEVUSARUANNE

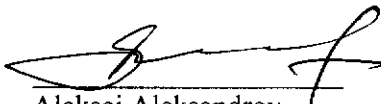
09-08-2005

Netaman Ships Repair OÜ põhitegevuseks on mahulised rahvusvahelist kaubavedusi tegevate laevade remonttööd. 2004 aasta aprillis võeti kasutusele ujuvdokk Paljassaare sadamas. Kokku on investeeritud majandusaasta lõpuks 10,7 miljonit. Järgmisel aastal planeeritakse investeerida 4 miljonit.

Aruandeaastal arenguväljaminekuid ei tehtud.

Töötajaid oli perioodi lõpuks 62. Suurem osa töötajaid võeti tööle juulis.

Töötasu arvestati 2,1 miljonit. Juhatuse liikmetele maksti tööülessannete täitmise eest 300 000 krooni.



Aleksei Aleksandrov
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

09 -08- 2005

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 15 toodud Netaman Ship Repair OÜ 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Netaman Ship Repair OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 1.08.2005, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Netaman Ships Repair OÜ on jätkuvalt tegutsev.



Aleksei Aleksandrov
Juhatuse liige

BILANSS

09-08-2005

Lisa 31.12.2004 31.12.2003

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod		1 083 139	2 035 470
Nõuded ostjate vastu		2 466 098	
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	2	1 850 000	
Nõuded aktsionäride vastu			390 727
Viitlaekumised ja ettemaksed	5	482 453	
Varud	3	941 274	
Käibevara kokku		6 822 964	2 426 197

Põhivara

Materiaalne põhivara	4	10 069 765	6 682 795
Põhivara kokku		10 069 765	6 682 795
AKTIVA KOKKU		16 892 729	9 108 992

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused	11	869 258	
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		938 796	
Võlad tarnijatele		3 783 685	4 518 349
Maksuvõlad	5	330 197	
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	6	447 459	
intressivõlad		66 771	3 981
Lühiajalised kohustused kokku		6 436 166	4 522 330

Pikajalised kohustused

Pikajalised võlakohustused	11	3 899 750	1 240 960
Kohustused kokku		10 335 916	5 763 290

Omakapital

Osakapital		3 262 000	40 000
Osakapital registreerimisel			3 222 000
Reservid			
kohustuslik reservkapital		5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		78 702	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		3 211 111	83 702
Omakapital kokku		6 556 813	3 345 702
PASSIVA KOKKU		16 892 729	9 108 992

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

5

Allkirjastatud

Kuupäev 1.11.08

Allkiri

identifitseerimiseks

Taavo Savik #289

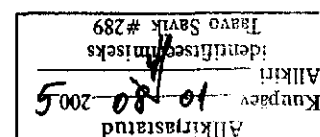
KASUMIARUANNE

09 -08- 2005

	Lisa	2004	2003
Müügitulu	8	34 433 517	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	25 886 933	
Mitmesugused tegevuskulud		758 879	3 235
Tööjõu kulu			
Palgakulu		2 119 886	
Sotsiaalmaksud		710 161	
Põhivara kulum ja väärtuse langus		663 827	
Muud ärikulud	9	925 530	
Ärikasum (-kahjum)		3 368 301	-3 235
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-312 138	-3 981
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		132 571	90 918
Muud finantstulud ja -kulud		22 377	
Finantstulud ja -kulud kokku		-157 190	86 937
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		3 211 111	83 702
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		3 211 111	83 702

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige



Tallinna Linnaõhutus
Registriosakond
SISSE TULNUD

RAHAVOOGUDE ARUANNE

09-08-2005

		2004	2003
Rahavood äritegevusest	<i>lisa</i>		
Ärikasum		3 368 301	-3 235
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	663 827	1 333
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-2 557 824	-390 727
Varude muutus	3	-941 274	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		5 474 014	0
Makstud intressid		-249 047	-3 981
Kokku rahavood äritegevusest		5 757 997	-396 610
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	2	-1 865 000	
Antud laenude tagasimaksed		15 000	
Materiaalse põhivara soetus	4	-8 553 127	-2 161 798
laekunud intressid		22 377	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-10 380 750	-2 161 798
Rahavood finantseerimistegevusest			
saadud laenu	11	3 911 660	1 240 960
Saadud laenude tagasimaksed		-289 753	
Osakapitali tõstmine			3 262 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		3 621 907	4 502 960
Rahavood kokku		-1 000 846	1 944 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		2 035 470	
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-1 000 846	1 944 552
Valuutakursside muutuste mõju		48 515	90 918
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		1 083 139	2 035 470

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

Allkirjastatud	
Kuupäev	14.08.2005
Allkiri	
identifitseerimiseks	
Taavo Savik #289	

Tallinna Linnakohus
Registri osakond
SISSE TULNUD**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**

09-08-2005

	kapital		Reservid	Kasum (kahjum)	Kokku
	Osakapital registreerimisel				
Saldo seisuga 31.12.2002	0		0	0	0
Kohustusliku reservkapitali suurendamine					
Emiteeritud aktsiakapital	40 000	3 222 000			3 262 000
2003.a puhaskasum				83 702	83 702
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	3 222 000	0	83 702	3 345 702
kapitali suurendamine	3222000	-3222000			0
reservkapitali moodustamine			5000	-5000	0
2004.a puhaskasum				3 211 111	3 211 111
Saldo seisuga 31.12.2004	3 262 000	0	5 000	3 294 813	6 561 813

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

Alkiri	Alkiri
Kuupäev	14.08.2005
Alkiri	identifitseerimiseks
Taavo Savik	#289

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**

09-08-2005

**LISA1 – RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISELKASUTATUD
ARVESTUSMEETODID JA HINDAMISALUSED**

Netaman Ships Repair OÜ 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaaruanne koostatakse kseemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 40 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Masinaid ja seadmed amortisatsiooninorm 10 %. Muu põhivara 40%.

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

Allkirjastatud	
Kuupäev	19.08.2005
Allkiri	
Identifitseerimiseks	
Tänavo Savik #289	

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD**Rendid**

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul linearselt kuluna.

09-08-2005

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korregeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused

Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte annab osutatud teenustele kvaliteedi garantii tähtajaga kuus kuud. Aruande koostamise ajaks juuli 2005 ei realiseerunud pretensioone, mis soleks seotud aruandeaastal osutatud teenustega.

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

10

Allkirjastatud
Kuupäev 14.08.2005
Allkiri
identifitseerimiseks
Taavo Savik #289

LISA 2 – MUUD NÕUDED

09-08-2005

	tähtaeg.....	31.12.2004	31.12.2003
Aleksei Aleksandrov			195 363
Anatoli Montseko			195 364
Viktor Androsjuk	laen 3,5 % 2005	1 500 000	
Almaz MKV OÜ	laen 8 % 2005	315 000	
nõuded kokku		1 815 000	390 727

LISA 3 – VARUD

	31.12.2004	31.12.2003
Ettemaksud hankijatele	941 274	
Varud kokku	941 274	0

LISA 4 – MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetamismaksumus 31.12.2003	6 664 128	40 000	6 684 128
Sissetulek Väljaminek	4 030 797		4 030 797
Soetamismaksumus 31.12.2004	10 694 925	40 000	10 734 925
Akumuleeritud kulum 31.12.2003		1 333	1 333
Amortisatsioon Aruandeaastal	649 164	14 663	663 827
Akumuleeritud kulum 31.12.200	649 164	15 966	665 160

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

LISA 5 – MAKSUVÕLAD

09-08-2005
31.12.2004

Käibemaks (ettemaks -)	-482 453
Üksikisiku tulumaks	106 209
Sotsiaalmaks	208 702
töötuskindlustus	9 367
kogumispension	5 216
ettevõtte tulumaks	703
Maksuvõlad kokku	330 197
Maksude ettemaksed	482 453

LISA 6 – VIITVÕLAD

Viitvõlad	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	252 151
Puhkusereservi kohustus	195 308
Viitvõlad kokku	447 459

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

Allkirjastatud	
Kuupäev	14.08.2005
Allkiri	
identifitseerimiseks	
Taavo Savik #289	

09 -08- 2005

LISA 7 – TEHINGUD SEOTUD OSAPPOOLTEGA

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapool 2004

Almaz MKV OÜ

ost 1 388 479

müük 215 462

osanikega seotud ettevõtte

Almering Laevaremont OÜ

ost 8 053 832

müük 70 470

osanikega seotud ettevõtte

Saldod**Seotud osapool 2004**

Almaz MKV OÜ

nõuded

äritegevusest 70 934

ettemaks 938 796

laen 315 000

kokku 1 324 730

Almering Laevaremont OÜ

kohustused

äritegevusest 480 043

kokku 480 043

Ettevõtte juhtkonna hinnangul on tehingute tegemisel seotud osapooltega lähtutud turuhinna põhimõttest.

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

LISA 8 – MÜÜGITULU

09-08-2005

Riik	2004
Eesti	
siseriiklik laevade remont	2470453
materjali müük	260 960
Eksport	
rahvusvahelise kaubaveo laevade remont	31 702 104
Kokku	34 433 517

LISA 9 – MUUD ÄRIKULUD

kululiik	2004
makstud leppetrahvid	853 398
kasum valuutakursi muutusest	48 515
muud	23 617
Kokku	925 530

LISA 10 – KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED

kululiik	2004
materjal	6 047 582
alltöövõtt, teenused	17 604 774
doki hooldus ja käitamine	2 234 577
Kokku	25 886 933

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD**LISA 11 – VÕLAKOHUSTUSED**

09-08-2005

	intress	tähtaeg	31.12.2004	31.12.2003
Parex Kredit	7,88			
alusvaluuta euro		2005	869 258	
	kuni	2006-2009	2 752 640	
Nurtek Trading	5,5			
alusvaluuta dollar		2008	1 147 110	1 240 960
võlakohustused kokku			4 769 008	1 240 960

LISA 12 – PANDITUD VARA

Ujuvdokile on seatud hüpoteek summas 5 200 000 krooni Parex Kredit kasuks.

LISA 13 – POTENSIAALNE KOHUSTUS

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 3 253 888 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 027 544 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 226 344 krooni.

Netaman Ships Repair OÜ

juhatuse liige

Allkirjastatud	
Kuupäev	14.08.2005
Allkiri	
Identifitseerimiseks	
Taavo Savik #289	



S&S Konsultatsiooni AS

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

09-08-2005

reg. kood: 10475788

Tulika 19
10613 Tallinn

tel 650 5045
faks 650 5047

konsult@konsult.ee
www.konsult.ee

Osaühing Netaman Ships Repair osanikele

Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud Netaman Ships Repair OÜ 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet. Aruande koostamine on osaühingu juhatuse ülesanne. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi oleme läbi viinud kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks küllaldase kindlusega hinnata, kas raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta. Usume, et meie poolt sooritatud audit annab piisava kindluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruandes esitatu kohta.

Me ei ole auditeerinud eelmise majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Oleme seisukohal, et aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Raamatupidamise seadusega, bilanss üldmahuga 16 892 729 krooni seisuga 31.12.2004 ja 2004. aasta kasum 3 211 111 krooni kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt Netaman Ships Repair OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ja 2004. aasta tulemust ning rahavoogusid.

Tallinnas, 01. augustil 2005.a.

Taavo Savik
vannutatud audiitor

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

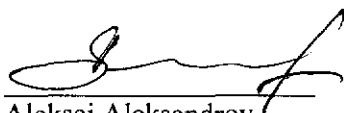
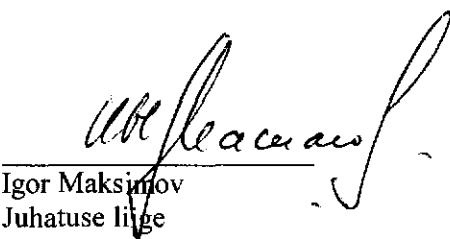
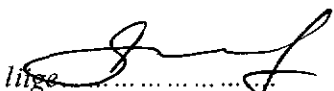
09 -08- 2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	78 702
2004. aasta puhaskasum	3 211 111
<u>Eraldada kohustuslikku reservkapitali</u>	<u>170 000</u>

Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2004: 3 119 813

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Aleksei Aleksandrov
JuhatuseliigeAnatoli Montseko
JuhatuseliigeIgor Maksimov
JuhatuseliigeNetaman Ships Repair OÜjuhatuse liige 

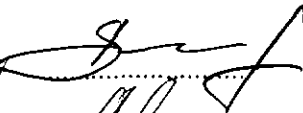
09-08-2005

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja audiitori järeldusotsusest on kinnitanud ja sellele on alla kirjutanud Netaman Ships Repair OÜ juhatuse kõik liikmed:

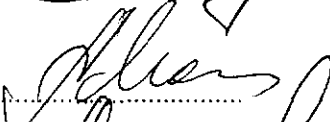
*Nimi**Allkiri**Kuupäev*

Aleksei Aleksandrov /juhatuse liige/



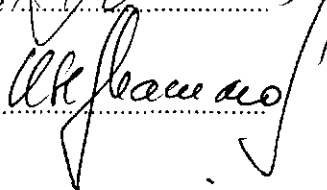
1. 08 2005

Anatoli Montsenko /juhatuse liige/



1. 08 2005

Igor Maksimov /juhatuse liige/



01. 08 2005

Netaman Ships Repair OÜjuhatuse liige