

Riina Iher

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

24 -07- 2006

16

OÜ TRANSNAUTIC SHIP MANAGEMENT

Majandusaasta aruanne 2005

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ TRANSNAUTIC SHIP MANAGEMENT
Äriregistri kood	11124142
Aadress	Kadaka tee 84c, Tallinn 12618
Telefon	6 661 681
Faks	6 525 578
Elektronpost	info@transnautic.ee
Kodulehekülg	www.transnautic.ee
Põhitegevusala	Laevade tehniline teenindamine ja mehitamine
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2005
Tegevjuht	Toomas Hүүdma
Audiitor	HLB Expertus Audit OÜ



Sisukord

TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	5
BILANSS	6
KASUMIARUANNE	7
RAHAVOOGUDE ARUANNE	8
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID	9
JAHINDAMISALUSED	9
Lisa 1. Muud lühiajalised nõuded	11
Lisa 2. Materiaalne põhivara	11
Lisa 3. Maksude kohustused	11
Lisa 4. Muud võlad	12
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade lõikes	12
Lisa 6. Muud äritulud	12
Lisa 7. Kaubad, toore materjal ja teenused	12
Lisa 8. Muud ärikulud	12
Lisa 9. Kasutusrent	13
Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega	13
Lisa 11. Omakapital	14
Lisa 12. Rahavoogude aruanne	14
TEGEVJUHTKONNA JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2005. A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15
ÜLE 10% OSASID OMAVATE OSANIKE NIMEKIRI	16

Tegevusaruanne

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE – 2005 AASTA KOHTA

PÕHITEGEVUS

Transnautic Ship Management OÜ põhitegevuseks on „ship management“ teenuste osutamine nii kohalikul kui ka rahvusvahelisel turul, s.h.laevade mehitamine, meeskondade ettevalmistamine, konsultatsiooniteenuste osutamine.

MAJANDUSTULEMUSED

Ettevõtte 2005 aasta majandustegevuse tulemuseks oli 1 211 839 kroonise netokäibe juures 18 744 krooni kahjumit. Ettevõtte põhitegevuseks vajalikud kontoriruumid ja kontoritehnika on tagatud rendilepingutega. Peale selle on igapäevase töö tagamiseks ettevõtte omandis 2 kaasaskantavat arvutit ja 1 mobiiltelefon.

TÄHTSAMAD MAJANDUSSÜNDMUSED 2005 AASTA JOOKSUL

Transnautic Ship Management alustas majandustegevust juunis 2005. Aasta jooksul osutati „ship management“ teenust firmale Baltic Scandinavian Lines. Tegevus hõlmas kahe meeskonna komplekteerimist ml"Via Mare", ml"Via Mare" ülevõtmist eelmiselt omanikult, modernisatsioonitööde läbiviimist laeva kohandamiseks tööks liinil Paldiski-Kappelskäre. Augustis toimus nii Transnautic Ship Management kui ka ml"Via Mare" ohutusplane auditi, mille viis läbi esialgselt Bureau Veritas ning seejärel Eesti Veeteede Amet koos Rootsi Mereadministratsiooniga. Audiitide läbimine andis Transnautic Ship Management-ile õiguse opereerida reisilaevadega ja kaubalaevadega. M/l"Via Mare" sai õiguse tööks liinil Paldiski-Kappelskäre. Septembris alustas ml"Via Mare" regulaarset tööd liinil.

Samal ajal alustati dokumentatsiooni ettevalmistust selleks, et Transnautic Ship Management võiks opereerida ka tankeritega, mis avardaks tunduvalt võimalusi pakkuda „ship management“ teenust nii kohalikul kui ka rahvusvahelisel turul. Valmis ka firmat tutvustav Interneti koduleht.

Töötasud koos sotsiaalmaksuga olid 193 514 krooni. Juhatuse liikme tasud koos sotsiaalmaksuga olid 617 128 krooni. Töötajate arve oli 2005 aastal keskmiselt 1.

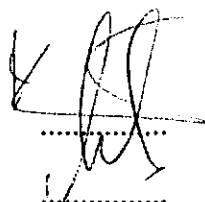
TULEVIKUPERSPEKTIIV

Kohalik turg on firma tegevusvaldkonnas piiratud ja sellega seoses on põhieesmärgiks klientuur väliseturul. Eesmärgiks on mt"Pakri Challenge" ülevõtmine, mis laiendab tegevusvaldkonda kuna lisandub uus laevatüüp - tanker. Vajalik on alustada aktiivset turundustööd klientuuri kasvatamiseks.

Toomas Hüüdma juhatuse liige

Mart Loik juhatuse liige

Juhatuse liige



.....2006

.....2006

Raamatupidamise aastaaruanne

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

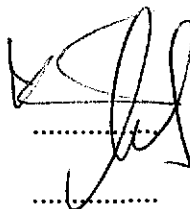
24-07-2006

OÜ Transnautic Ship Management juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Transnautic Ship Management finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani (31.03.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Transnautic Ship Management on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Toomas Hүүdma

juhatuse liige



10.07.2006

Mart Loik

juhatuse liige

.....2006

Bilanss

AKTIVA (varad)

	Lisa	31.12.2005	15.04.2005
Käibevara			
Raha		17 000	40 000
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	10	399 149	0
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	1	10 707	0
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		45 481	0
Kokku		455 338	0
Käibevara kokku		472 338	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)</i>	2	27 699	0
Kokku		27 699	0
Põhivara kokku		27 699	0
AKTIVA (varad) KOKKU		500 037	40 000

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10		
Lühiajalised laenud		15 817	0
Kokku		15 817	0
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>	10	174 585	0
<i>Võlad töövõtjatele</i>		130 650	0
<i>Maksuvõlad</i>	3	97 559	0
<i>Muud võlad</i>	4,10	60 170	0
Kokku		462 964	0
Lühiajalised kohustused kokku		478 780	0
KOHUSTUSED KOKKU		478 780	0
OMAKAPITAL	11		
Aktiikapital või osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-18 744	0
OMAKAPITAL KOKKU		21 256	40 000
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		500 037	40 000

Kasumiaruanne

Skeem 1

	Lisad	2005
Müügitulu	5,10	1 211 839
Muud äritulud	6	1 590
Kaubad, toore, materjal ja teenused	7	91 531
Mitmesuguse tegevuskulud	9	257 802
Tööjõukulud		877 973
Palgakulu		659 617
Sotsiaalmaksud		218 356
Põhivara kulum	2	3 464
Muud ärikulud	8	246
Ärikasum (-kahjum)		-17 588
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud		-406
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-778
Muud finantstulud ja -kulud		28
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 156
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		-18 744
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-18 744

24-07-2006

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		-17 588
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	3 464
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (+/-)		-455 338
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus (+/-)		462 557
Kokku rahavood äritegevusest		-6 905
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	2	-31 163
Saadud pangakonto intress		29
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-31 134
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		15 817
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		15 817
Rahavood kokku		-22 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-22 222
Valuutakursside muutuste mõju		-778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		17 000

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktsia- kapital	Jaotamata kahjum	Kokku
Saldo 15.04.2005	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	0	-18 744	-18 744
Saldo 31.12.2005	40 000	-18 744	21 256

Raamatupidamise aastaaruande lisadHarju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

24-07-2006

ja hindamisalused

OÜ Transnautic Ship Management 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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.

OÜ Transnautic Ship Management kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas. Konserni grupist saadud arvelduskrediiti kajastatakse bilansis muude võlgade koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringutegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Muud nõuded

Nõudeid teiste konserni ettevõtjate vastu kajastatakse muude lühiajaliste nõuete all.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmine amortisatsiooninorm/kasulik eluiga:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Muu inventar	33 - 50%	2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Juhatus liige

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

SISSE TULNUD

24 -07- 2006

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

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 2005 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2005 ja aruande koostamise kuupäeva 31.03.2005 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 1. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2005.
Muud nõuded	10 707
Muud lühiajalised nõuded kokku	10 707

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 15.04.2005		
Jääkmaksumus	0	0
2005.a. toimunud muutused		
Soetused ja parendused	31 163	31 163
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-3 464	-3 464
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	31 163	31163
Akumuleeritud kulum	-3 464	-3464
Jääkmaksumus	27 699	27 699

Lisa 3. Maksude kohustused

	31.12.2005 Kohustus
Maksuliik	
Ettevõtte tulumaks	2039
Käibemaks	31 415
Üksikisiku tulumaks	23 796
Sotsiaalmaks	37 452
Töötuskindlustusmaks	525
Kogumispensionimakse	2 100
Intressivõlg maksudelt	232
Kokku	97 559

Lisa 4. Muud võlad

	Saldo 15.04.2005	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul	Tähtaeg
Võlad emaettevõtjale ja teistele konsolideerimis-grupi ettevõtjatele intrevõlg (lisa 10)	0	406	31.03.2006
Muud viitvõlad	0	59 764	31.03.2006
Kokku	0	60 170	

Lisa 5. Müügitulu tegevusalade lõikes

Tegevusala	2005
Laeva meeskonna ja tehnikaosakonna juhtimine	1 120 000
Turvaplaani sertifitseerimine	38 369
Laeva inspekteerimine	53 470
Kokku	1 211 839

Lisa 6. Muud äritulud

	2005
Valuutakursi muutus	1 582
Muud äritulud	8
Kokku muud äritulud	1 590

Lisa 7. Kaubad, toore materjal ja teenused

	2005
Alltöövõtutööd	91 531
Kokku muud äritulud	91 531

Lisa 8. Muud ärikulud

	2005
Valuutakursi muutus	14
Maksude viivised	232
Kokku muud ärikulud	246

Lisa 9. Kasutusrent

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

24 -07- 2006

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ühte transpordivahendit. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 7 323 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksud jagunevad ajaliselt:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	32 782	32 782
1-5 aastat	91 867	91 867
	124 649	124 649

Lisa 10. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted.

OÜ Transnautic Ship Management on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud teenuse ostu- ja müügittehinguid alljärgnevates mahtudes:

	2005	
	Ost	Müük
Teised konsolideerimis-grupi ettevõtted	117 718	1 211 839
Kokku	117 718	1 211 839

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Saldod seotud osapooltega

31.12.2005.

24 -07- 2006

Ostjatelt laekumata arved -teised konsolideerimis-grupi ettevõtted	399 149
--	---------

Lühiajalised nõuded kokku	399 149
----------------------------------	----------------

Hankijatele tasumata arved -teised konsolideerimis-grupi ettevõtted	100 935
---	---------

Laenulimiidi võlg - emaettevõtte	15 817
----------------------------------	--------

Laenulimiidi võla intress	406
---------------------------	-----

Lühiajalised kohustused kokku	117 158
--------------------------------------	----------------

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2005.a moodustatud allahindlusi.

Lisa 11. Omakapital

	31.12.2005	15.04.2005
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	20 000	40 000

Lisa 12. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on elimineeritud äritegevusega seotud mitterahalised tehingud:

- Tasumata intressivõlg summas 406 krooni real „äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus”.



Tegevjuhtkonna ja nõukogu allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele

SISSE TULNUD

24 -07- 2006

OÜ Transnautic Ship Management juhatus on koostanud 2005. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise
aastaruande.

Juhatus:

Toomas Hüdma juhatus liige

Mart Loik juhatus liige



10.04.2006
.....

10.04.2006
.....

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

SISSE TULNUD

24 -07- 2006

OÜ Transnautic Ship Management üle 10% osadega määratud hääli omavate omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (29.05.2006) seisuga oli alljärgnev:

1. Pakri Marine Investments AS

Isiku- või registrikood: 11110565
Aadress: Kadaka tee 84c, 112618 Tallinn
Osade arv: 1
Osade nimiväärtus: 20 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg: 03.05.2005

2. Toomas Hүүdma

Isiku- või registrikood: 36409190347
Aadress: Tallinn
Osade arv: 1
Osade nimiväärtus: 20 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg: 03.05.2005