

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Gotta Port Services

registrikood: 11167476

tänavatalu nimi, Lootsi 11
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald: Harju

postisihtnumber: 10151

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6460650

faks: +372 6460651

e-posti aadress: sergei@gotta.ee

veebilehe aadress: www.gotta.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Ettemaksed	12
Lisa 8 Varud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Gotta Port Services asutati 2005.a. Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2007.aastani oli põhitegevuseks sadama teenused. 2009 aastal realiseerimise netokäive moodustas 7 747 771 krooni.

OÜ Gotta Port Services majandustegevust iseloomustas 2009 aastal müügitulu stabiliseerumine. Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel tingimustel. Oma positsiooni kinnitati Eesti turul.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ Gotta Port Services põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis tasemel 75%, positsiooni tugevdamine muudel tingimustel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 525 978 krooni, Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 5.

2009 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

aasta	müügitulu kroonides	kasum kroonides
2007	13 808 938	1 254 675
2008	5 819 890	1 470 736
2009	7 747 771	514 093

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu	7 747 771	5 819 890
Tulu kasv	33%	-1%
Puhaskasum	514 093	1 470 736
Kasumi kasv	-65%	17%
Puhasrentaablus	7%	25%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3%	4 %
ROE	15%	50 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Gotta Port Services juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 15.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Gotta Port Services jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	6 588	953 465	1 099 789	2
Nõuded ja ettemaksed	5 003 977	1 789 634	987 642	3,4,5,6,7
Varud	6 389			8
Kokku käibevara	5 016 954	2 743 099	2 087 431	
Põhivara				
Finantsinvesteeringud	10 000	10 000	10 000	
Materiaalne põhivara	1 095 622	1 527 525	912 939	9
Kokku põhivara	1 105 622	1 537 525	922 939	
Kokku varad	6 122 576	4 280 624	3 010 370	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	1 744 271	707 960	283 848	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 744 271	707 960	283 848	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	943 190	655 642	866 426	10
Kokku pikaajalised kohustused	943 190	655 642	866 426	
Kokku kohustused	2 687 461	1 363 602	1 150 274	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 877 022	1 406 286	565 421	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	514 093	1 470 736	1 254 675	
Kokku omakapital	3 435 115	2 917 022	1 860 096	
Kokku kohustused ja omakapital	6 122 576	4 280 624	3 010 370	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	7 747 771	5 819 890	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 339 982	-2 227 211	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 723 727	-1 014 927	
Tööjõukulud	-703 311	-724 927	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-431 903	-288 542	
Muud ärikulud	-9 633	-10 635	
Ärikasum (-kahjum)	539 215	1 553 648	
Finantstulud ja -kulud	-25 122	27 088	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	514 093	1 580 736	
Tulumaks	0	110 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	514 093	1 690 736	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	539 215	1 553 648	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	431 903	288 542	9
Kokku korrigeerimised	431 903	288 542	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 242 312	-801 992	
Varude muutus	-6 389		8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 049 512	28 529	
Makstud intressid	47 599	45 579	
Kokku rahavood äritegevusest	819 528	1 114 306	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-903 128	9
Antud laenud	-1 721 126		6
Laekunud dividendid		-413 810	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 721 126	-1 316 938	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 200		10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 200		
Kokku rahavood	-888 398	-202 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	953 465	1 099 789	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-888 398	-202 632	
Valuutakursside muutuste mõju	-58 479	56 308	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 588	953 465	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		1 820 096	1 860 096
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 470 736	1 470 736
Makstud dividendid			-413 810	-413 810
31.12.2008	40 000		2 877 022	2 917 022
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			514 093	514 093
Muutused reserves		4 000		4 000
31.12.2009	40 000	4 000	3 391 115	3 435 115

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 15.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Juhatuse hinnangul on OÜ Gotta Port Services jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 20000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 20-40% aastas
- muud 40% aastas

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneeda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades. Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	0	2 470
Arvelduskontod	6 588	950 995
Kokku raha	6 588	953 465

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 591 333	1 248 594	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 177		5
Muud nõuded	2 369 433	518 335	6
Ettemaksed	35 034	22 705	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	5 003 977	1 789 634	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	2 591 333	1 248 594
Kokku nõuded ostjate vastu	2 591 333	1 248 594

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		323 214	34 379
Üksikisiku tulumaks		9 238	8 325
Sotsiaalmaks		18 754	15 129
Kohustuslik kogumispension			703
Töötuskindlustusmaksed		2 386	321
Ettemaksukonto jääk	8 177		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 177	353 592	58 857

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 369 433		2 369 433	
Kokku muud nõuded	2 369 433		2 369 433	

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	518 335		518 335	
Kokku muud nõuded	518 335		518 335	

Lisa 7 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	22 542	22 542		
Muud makstud ettemaksed	12 492	12 492		
Kokku ettemaksed	35 034	35 034		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	22 705	22 705		
Kokku ettemaksed	22 705	22 705		

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	6 389
Kokku varud	6 389

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	1 151 789	1 151 789
Akumuleeritud kulum	-238 850	-238 850
Jääkmaksumus	912 939	912 939
Ostud ja parendused	1 025 260	1 025 260
Muud ostud ja parendused	1 025 260	1 025 260
Amortisatsioonikulu	-240 718	-240 718
Müügid	-169 956	-169 956
31.12.2008		
Jääkmaksumus	1 527 525	1 527 525
Amortisatsioonikulu	-431 903	-431 903
31.12.2009		
Jääkmaksumus	1 095 622	1 095 622

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenuleping (Laegas OÜ reg. nr. 11447862)	13 200	13 200		
Lühiajalised laenud kokku	13 200	13 200		
Pikaajalised võlakirjad				
SWEDBANK LIISING AS	619 492		619 492	
Pikaajalised võlakirjad kokku	619 492		619 492	
Muud laenukohustused				
DnB NORD LIISING AS	185 597		185 597	
SWEDBANK LIISING AS	124 901		124 901	
Muud laenukohustused kokku	310 498		310 498	
Laenukohustused kokku	943 190	13 200	929 990	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SWEDBANK LIISING AS	261 487	261 487		
Lühiajalised laenud kokku	261 487	261 487		
Muud laenukohustused				
DnB NORD LIISING AS	229 656		229 656	
SWEDBANK LIISING AS	164 499		164 499	
Muud laenukohustused kokku	394 155		394 155	
Laenukohustused kokku	655 642	261 487	394 155	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	1 086 338	632 319
Maksuvõlad	353 592	58 857
Muud võlad	304 341	16 784
Kokku võlad ja ettemaksed	1 744 271	707 960

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 537 856	4 621 396
Muud Euroopa Liidu riigid	2 209 915	1 198 494
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 747 771	5 819 890
Kokku müügitulu	7 747 771	5 819 890
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kokku müügitulu	7 747 771	5 819 890

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	525 978	542 424
Sotsiaalmaksud	177 333	182 503
Kokku tööjõukulud	703 311	724 927
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 200

	2009
	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 200

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Gotta Port Services (registrikood: 11167476) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY POPOV	Juhatuse liige	22.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 877 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	514 093
Kokku	3 391 115
Jaotamine	
Kokku	3 391 115

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veondust abistavad tegevused	5229	7747771	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Popov	35603120349	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460650
E-posti aadress	sergei@gotta.ee