

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: NORTHSHIP OÜ

registrikood: 11448436

tänava/talu nimi, Raua 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10152

telefon: +372 53432293

e-posti aadress: info@northship.ee, info@malsco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Northship OÜ on laevandusega seotud teenuseid pakkuv ettevõtte, kelle peamiseks tegevusaladeks on:

1. Laevade ost-müük (konsulteerimine, sobilike laevade leidmine, kliendi nõustamine, ülevaatused, ostu-müügi korraldamine jne.)
2. Ujuvvahendite inspekteerimine, hindamine, konsulteerimine.
3. Laevaremontide, projekteerimistööde, ümberehitustööde ning uusehituste tellijapoolne projektijuhtimine, lepingud, järelevalve, tehniline järelevalve, konsultatsioonid (laevatehase ning projekteerijate valik, vastavate konkursside korraldamine, suhtlus klassifikatsiooniühingutega ning muu vajalik).

Lisaks põhitegevusele pakub Northship OÜ lahendusi laeva managemendi (tehniline, navigatsiooniline) ning agenteerimise korraldamiseks. Vajadusel korraldab ka laevade pisiremonte allõvõtu korras.

Northship OÜ on laevandussektoris abiks lepingute koostamisel, vormistamiste, laevade ümbervormistamiste, lipuvahetuste, meeskonna jms. seotud tegevuste korraldamisel. Samuti teostab Northship OÜ erinevaid laevandusega seotud majanduslikke turu- ning tausta uuringuid ja ekspertiise.

Northship OÜ kasutab teenuste pakkumisel peamiselt partnerite ja alltöövõtjate teenuseid.

Northship OÜ teenus on ennekõike vajalik väikestele ning keskmise suurusega laevaomanikele, kellel ei ole otstarbekas ühe-kahe laeva omamisel pidada põhikohaga tööl suurt laevandusspetsialistide hulka. Samas on laeva müügi, ostu, remontide ning ümberehituste puhul vaja lühiajaliselt suurt hulka eriteadmisi ning kogemust, et saavutada mõistlik tehniline- ning finantslahendus.

Olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid aruandeaastal ei tehtud ja neid ei plaanita ka järgmiseks aastaks.

2014. a. põhiliseks eesmärkideks on:

Ettevõtte põhitegevuste arendamine.

Teenuse kvaliteedi tõstmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	157 445	58 250	
Nõuded ja ettemaksed	11 732	92 994	2
Varud	100	0	
Kokku käibevara	169 277	151 244	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 017	3 918	4
Kokku põhivara	3 017	3 918	
Kokku varad	172 294	155 162	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	69	873	
Võlad ja ettemaksed	21 511	48 342	3,5
Kokku lühiajalised kohustused	21 580	49 215	
Kokku kohustused	21 580	49 215	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 135	48 567	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 767	54 568	
Kokku omakapital	150 714	105 947	
Kokku kohustused ja omakapital	172 294	155 162	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	168 685	126 025	6
Muud äritulud	0	334	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 110	-18 826	
Mitmesugused tegevuskulud	-55 138	-28 813	
Tööjõukulud	-19 254	-19 244	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-901	-246	4
Muud ärikulud	-200	-942	
Kokku ärikasum (-kahjum)	70 082	58 288	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 083	58 289	
Tulumaks	-5 316	-3 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 767	54 568	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	70 082	58 288
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	901	246
Kokku korrigeerimised	901	246
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	81 262	-50 080
Varude muutus	-100	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 235	22 831
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	134 910	31 286
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-804	632
Makstud dividendid	-28 000	-14 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 911	-3 192
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 715	-16 560
Kokku rahavood	99 195	11 226
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 250	47 024
Raha ja raha ekvivalentide muutus	99 195	11 226
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	157 445	58 250

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	62 567	65 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 568	54 568
Makstud dividendid			-14 000	-14 000
31.12.2012	2 556	256	103 135	105 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)			64 767	64 767
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2013	2 556	256	147 902	150 714

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.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vastavalt Äriseadustikule on äriühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	5
Arvutid	5

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)

- b) tütar- ja sidusettevõtet
 c) teisi samasse konsolideerumisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
 d) ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
 e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 386	8 386
Ostjatelt laekumata arved	8 386	8 386
Muud nõuded	3 196	3 196
Laenu nõuded	3 196	3 196
Ettemaksed	150	150
Muud makstud ettemaksed	150	150
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 732	11 732
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	89 583	89 583
Ostjatelt laekumata arved	89 583	89 583
Muud nõuded	3 196	3 196
Laenu nõuded	3 196	3 196
Ettemaksed	215	215
Muud makstud ettemaksed	215	215
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 994	92 994

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	153	25
Käibemaks	606	13 049
Üksikisiku tulumaks	424	357
Sotsiaalmaks	792	785
Kohustuslik kogumispension	48	48
Töötuskindlustusmaksed	72	86
Intress	1	233
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 096	14 583

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus			919	919
Akumuleeritud kulum			-255	-255
Jääkmaksumus			664	664
Ostud ja parendused	2 000	2 000	1 500	3 500
Amortisatsioonikulu	-66	-66	-180	-246
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 000	2 000	2 419	4 419
Akumuleeritud kulum	-66	-66	-435	-501
Jääkmaksumus	1 934	1 934	1 984	3 918
Amortisatsioonikulu	-396	-396	-505	-901
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 000	2 000	2 419	4 419
Akumuleeritud kulum	-462	-462	-940	-1 402
Jääkmaksumus	1 538	1 538	1 479	3 017

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 485	8 485		
Võlad töövõtjatele	940	940		
Maksuvõlad	2 096	2 096		
Muud võlad	3 069	3 069		
Dividendivõlad	1 587	1 587		
Muud viitvõlad	1 482	1 482		
Saadud ettemaksed	6 921	6 921		
Muud saadud ettemaksed	6 921	6 921		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 511	21 511		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 815	7 815		
Võlad töövõtjatele	959	959		
Maksuvõlad	14 583	14 583		
Muud võlad	12 664	12 664		
Dividendivõlad	9 587	9 587		
Muud viitvõlad	3 077	3 077		
Saadud ettemaksed	12 321	12 321		
Muud saadud ettemaksed	12 321	12 321		
Kokku võlad ja ettemaksed	48 342	48 342		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	168 685	126 025
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	168 685	126 025
Kokku müügitulu	168 685	126 025
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine, EMTAK 70221	162 781	117 618
Mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused, EMTAK 82991	1 831	494
Tekstiiltoodete jaemüük, EMTAK 47511	4 073	7 913
Kokku müügitulu	168 685	126 025

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	14 369	14 322
Sotsiaalmaksud	4 885	4 922
Kokku tööjõukulud	19 254	19 244
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2014

NORTHSHIP OÜ (registrikood: 11448436) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI TAAL	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 767
Kokku	147 902
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 902
Kokku	147 902

Juhatus teeb ettepaneku määrata netodividendideks 60 000 eurot, ülejäänud kogunenud kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 135
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 767
Kokku	147 902
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 902
Kokku	147 902

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	162781	96.50%	Jah
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	4073	2.41%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	1831	1.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Nuut	37507070213		1278 EUR
Osaühing Eco Watt	11397928	Ladva 8	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53432293
E-posti aadress	info@malsco.ee
E-posti aadress	info@northship.ee