

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Netaman Repair Group OÜ

registrikood: 11767242

tänava/talu nimi, Paljassaare tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10313

e-posti aadress: info@netaman.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Muud ärikulud	16
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Netaman Repair Group OÜ asutati 2009 a. Samal aastal alustati majandustegevusega ja käesoleva ajani on ettevõtte põhitegevuseks laevaremont. Peamiseks tootmisbaasiks on ujuvdokid Paljassaare sadamas.

2015. aastal jätkus Netaman Repair Group OÜ väljatöötatud äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks ettevõtte toodanguga seotud teenuste valdkonnas.

Ettevõtte valis ebatraditsioonilise strateegia, mis tähendas oma fookuse leidmises teenuste pakkumises kui ka suhteliselt madalate hindade säilitamist.

2015.a. ettevõtte tegevuse peaarõhk oli suunatud ekspordi osa suurendamisele, ettevõtte tootlikkuse tõstmisele ja innovatsioonilise juhtimissüsteemi väljaarendamisele.

2015.aastal investeeriti ehitustööstuspindade 674 698. eurot.

2015. aasta tööjõukulud olid 1 274 608 eurot, müügitulu 8 243 309 eurot. Töötajaid oli perioodi lõpuks 103 inimest.

Netaman Repair Group OÜ 2015 a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014
Müügitulu (tuh EUR)	8 243	6 500
Käibe kasv	26,81%	9,34%
Puhaskasum (tuh EUR)	838	439
Kasumi kasv	90,89%	-43,65%
Puhasrentaablus	10,17%	6,75%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,82	2,62
ROA	12,74%	7,24%
ROE	19,97%	11,70%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2015 - \text{müügitulu } 2014) / \text{müügitulu } 2014 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2015 - \text{puhaskasum } 2014) / \text{puhaskasum } 2014 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

2016.a. plaanib ettevõtte tõhusalt investeerida turundusse ja uute klientide ning tegevusvaldkondade otsingutesse.

2016.a. ettevõtte põhieesmärgiks on käibe suurendamine, olemasoleva kasumitaseme säilitamine, "võtmed kätte" laevaehitusteenuste pakkumine ja olemasolevate klientide säilitamine ning uute välisklientide leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 234 808	3 324 425	2
Nõuded ja ettemaksed	995 362	919 176	3
Varud	109 991	213 374	4
Kokku käibevara	4 340 161	4 456 975	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	280 532	518 294	3
Materiaalne põhivara	1 955 737	1 091 682	7
Kokku põhivara	2 236 269	1 609 976	
Kokku varad	6 576 430	6 066 951	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 316	6 820	
Võlad ja ettemaksed	2 376 457	1 695 346	10
Kokku lühiajalised kohustused	2 380 773	1 702 166	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 270	
Võlad ja ettemaksed	0	602 896	10
Kokku pikaajalised kohustused	0	607 166	
Kokku kohustused	2 380 773	2 309 332	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Kohustuslik reservkapital	621	621	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 354 443	3 314 970	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	838 038	439 473	
Kokku omakapital	4 195 657	3 757 619	
Kokku kohustused ja omakapital	6 576 430	6 066 951	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	8 243 309	6 500 615	12
Muud äritulud	23 580	6 492	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-87 266	108 366	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 141 552	-4 575 046	13
Mitmesugused tegevuskulud	-653 385	-481 190	
Tööjõukulud	-1 274 607	-844 768	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-169 188	-163 527	
Muud ärikulud	-20 413	-17 085	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	920 478	533 857	
Muud finantstulud ja -kulud	17 560	30 616	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	938 038	564 473	
Tulumaks	-100 000	-125 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	838 038	439 473	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	920 478	533 857	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	169 188	163 527	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-24 885	-2 500	
Kokku korrigeerimised	144 303	161 027	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	164 077	161 714	
Varude muutus	103 383	-148 322	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	75 711	-2 620	
Kokku rahavood äritegevusest	1 407 952	705 656	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 006 812	-343 949	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	41 169	2 500	
Antud laenud	0	-162 600	
Antud laenude tagasimaksed	0	38 562	
Laekunud intressid	0	1 660	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-965 643	-463 827	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 774	-5 276	
Makstud intressid	-152	-381	
Makstud dividendid	-400 000	-500 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-125 000	-132 911	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-531 926	-638 568	
Kokku rahavood	-89 617	-396 739	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 324 425	3 721 164	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-89 617	-396 739	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 234 808	3 324 425	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 555	621	3 814 970	3 818 146
Aruandeaasta kasum (kahjum)			439 473	439 473
Makstud dividendid			-500 000	-500 000
31.12.2014	2 555	621	3 754 443	3 757 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)			838 038	838 038
Makstud dividendid			-400 000	-400 000
31.12.2015	2 555	621	4 192 481	4 195 657

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Repair Group OÜ 2015. 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.

Netaman Repair Group OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodes bilansipäeval kehtinud Euroopa

Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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 täies ulatuses kuludesse.

Varud

Varudes kajastatakse lõpetamata tellimustega seotud otsesed materiali kulud ja ostetud teenused.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügiloomisusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuludeks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitus	20 a.
Masinad ja seadmed	3 a.
Muu põhivara	3 a.

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulenevalt teenuslepingute suhtelisest lühiajalisusest lepingute valmidusastet tulude kajastamisel ei arvesta.

Seotud osapooled

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

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud

Seotud osapooltega tehingute hinna määramisel rakendatakse kokkuleppehinna poliitikat.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 374	27 948
Pank	3 233 434	3 296 477
Kokku raha	3 234 808	3 324 425

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	430 533	430 533			
Ostjatelt laekumata arved	914 317	914 317			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-483 784	-483 784			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	244 342	244 342			
Muud nõuded	519 308	238 776	280 532		
Laenunõuded	517 091	236 559	280 532		
Viitlaekumised	2 217	2 217			
Ettemaksed	81 711	81 711			
Tulevaste perioodide kulud	73 534	73 534			
Muud makstud ettemaksed	8 177	8 177			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 275 894	995 362	280 532		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	386 900	386 900			
Ostjatelt laekumata arved	647 703	647 703			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-260 803	-260 803			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	152 573	152 573			
Muud nõuded	833 018	314 724	416 456	101 838	
Laenunõuded	788 274	269 980	416 456	101 838	
Viitlaekumised	44 744	44 744			
Ettemaksed	64 979	64 979			
Tulevaste perioodide kulud	64 979	64 979			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 437 470	919 176	416 456	101 838	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Lõpetamata toodang	86 153	173 419
Ettemaksed varude eest	23 838	39 955
Kokku varud	109 991	213 374

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	78 318	0	76 948	0
Üksikisiku tulumaks		17 227		10 179
Erisoodustuse tulumaks		576		476
Sotsiaalmaks		34 260		20 227
Kohustuslik kogumispension		921		637
Töötuskindlustusmaksed		2 380		1 726
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 119		923
Ettemaksukonto jääk	166 024		75 625	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	244 342	56 483	152 573	34 168

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	517 091	236 559	280 532	
Viitlaekumised	2 217	2 217		
Kokku muud nõuded	519 308	238 776	280 532	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	788 274	269 980	416 456	101 838
Viitlaekumised	44 744	44 744		
Kokku muud nõuded	833 018	314 724	416 456	101 838

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	392 729	576 017		347 308	347 308	1 316 054
Akumuleeritud kulum	-35 209	-369 585				-404 794
Jääkmaksumus	357 520	206 432		347 308	347 308	911 260
Ostud ja parendused	267 366	10 500	66 083			343 949
Amortisatsioonikulu	-20 128	-109 654	-9 698			-139 480
Varasemate allahindluste tühistamised		-24 047				-24 047
Ümberklassifitseerimised	347 308			-347 308	-347 308	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	347 308			-347 308	-347 308	0
31.12.2014						
Soetusmaksumus	1 007 403	562 470	66 083	0	0	1 635 956
Akumuleeritud kulum	-55 337	-479 239	-9 698			-544 274
Jääkmaksumus	952 066	83 231	56 385	0	0	1 091 682
Ostud ja parendused		374 692	8 738	674 699	674 699	1 058 129
Amortisatsioonikulu	-50 370	-75 805	-27 198			-153 373
Müügid		-40 701				-40 701
31.12.2015						
Soetusmaksumus	1 007 403	896 461	74 821	674 699	674 699	2 653 384
Akumuleeritud kulum	-105 707	-555 044	-36 896	0		-697 647
Jääkmaksumus	901 696	341 417	37 925	674 699	674 699	1 955 737

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	41 169	2 500
Transpordivahendid	41 169	2 500
Kokku	41 169	2 500

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduki	11 099	6 774	4 325	0	EURIBOR+2,4%	EUR	15.04.2016
Kapitalirendikohustused kokku	11 099	6 774	4 325				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduki	16 474	5 362	11 112	0	EURIBOR+2,4%	EUR	15.04.2016
Kapitalirendikohustused kokku	16 474	5 362	11 112				

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	3 450	9 670

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	652 791	565 383
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	652 791	565 383
1-5 aasta jooksul	95 473	44 636

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 636 331	1 636 331	
Võlad töövõtjatele	108 255	108 255	
Maksuvõlad	56 483	56 483	
Muud võlad	545 115	545 115	
Dividendivõlad	400 000	400 000	
Muud viitvõlad	145 115	145 115	
Saadud ettemaksed	30 273	30 273	
Muud saadud ettemaksed	30 273	30 273	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 376 457	2 376 457	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 443 457	840 561	602 896
Võlad töövõtjatele	82 758	82 758	
Maksuvõlad	34 168	34 168	
Muud võlad	655 159	655 159	
Dividendivõlad	500 000	500 000	
Muud viitvõlad	155 159	155 159	
Saadud ettemaksed	82 700	82 700	
Muud saadud ettemaksed	82 700	82 700	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 298 242	1 695 346	602 896

Lisa 11 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	64 311	45 908
Puhkusetasude kohustus	43 944	36 850
Kokku võlad töövõtjatele	108 255	82 758

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	798 998	672 613
Saksamaa	65 642	217 997
Rootsi	889 011	648 875
Soome	1 958 320	2 229 411
Küpros	860	79 999
Suurbritannia	55 489	63 076
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	772 081	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 540 401	3 911 971
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	2 954 938	855 024
Venemaa	599 180	923 392
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	148 790	810 228
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 702 908	2 588 644
Kokku müügitulu	8 243 309	6 500 615
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rahvusvahelise kaubaveo laevade remont	8 061 496	6 398 988
Siseriiklik laevade remont- Eesti	85 809	70 135
Teenused ja materjali müük- Eesti	96 004	31 492
Kokku müügitulu	8 243 309	6 500 615

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	1 861 850	1 603 090
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 189 156	886 811
Energia	177 372	173 620
Elektrienergia	141 639	133 892
Soojusenergia	0	2 396
Kütus	35 733	37 332
Alltöövõtutööd	440 503	486 482
Transpordikulud	46 510	40 973
Üür ja rent	1 049 533	971 008
Muud	376 628	413 062
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 141 552	4 575 046

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	953 290	630 650
Sotsiaalmaksud	321 317	214 118
Kokku tööjõukulud	1 274 607	844 768
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	103	80

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	12	1 519
Trahvid, viivised ja hüvitised	9 871	3 704
Muud	10 530	11 862
Kokku muud ärikulud	20 413	17 085

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-4 928	2 761
Intrssitulu ja -kulud	22 488	27 855
Kokku muud finantstulud ja -kulud	17 560	30 616

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	502 230	1 379 747	773 770	1 252 133

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 168 730	23 404	0	270 867
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 028 924	25 568	162 600	232 876

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

Seotud isiku jagunemisel eraldusmie teel Netaman Repair Group omandava ühinguna omandas bilansijärgselt netovara 1 207 353 eurot, millest 645 euro võrra suurendati osakapitali.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.12.2016

Netaman Repair Group OÜ (registrikood: 11767242) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	09.12.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Netaman Repair Group OÜ osanikule

Oleme auditeerinud Netaman Repair Group OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Netaman Repair Group OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Taavo Savik

Vandeaudiitori number 289

Konsult.ee OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 238

Tulika 19 Tallinn 10613

12.12.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Netaman Repair Group OÜ (registrikood: 11767242) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO SAVIK	Vandeaudiitor	12.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 354 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	838 038
Kokku	4 192 481
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 692 481
Kokku	4 192 481

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	8147305	98.84%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	96004	1.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Rjaboškin	38103060217	Tallinn, Harju maakond, Eesti	255 EUR
Alexey Aleksandrov	36306110230	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2300 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@netaman.ee