

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Kasutusrent	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Netaman Repair Group OÜ põhitegevuseks on mahulised rahvusvahelisi kaubavedusid tegevate laevade remonttööd. Peamiseks tootmisbaasiks on ujuvdokid Paljassaare sadamas. Kokku on majandusaastal investeeritud 386 tuhat euro. Järgmisel aastal investeringud ei ole planeeritud.

2012. aastal jätkus Netaman Repair Group OÜ traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks ettevõtte toodanguga seotud teenuste valdkonnas.

Töötajaid oli perioodi lõpuks 80. Töötasu arvestati 755 tuhat euro. Juhatuse liikmetele juhatus liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Netaman Repair Group OÜ 2012a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Raamatupidamise aruanne on koostatud euros.

Peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu (tuh EUR)	7 289	7 265
Käibe kasv	0,33%	16,09%
Puhaskasum (tuh EUR)	1 026	1 544
Kasumi kasv	-33,50%	17,41%
Puhasrentaablus	14,09%	21,25%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,95	2,09
ROA	18,22%	31,07%
ROE	29,02%	61,48%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 246 234	2 730 339	2
Nõuded ja ettemaksed	827 377	770 283	3
Varud	285 457	340 223	7
Kokku käibevara	4 359 068	3 840 845	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	703 662	787 088	5
Materiaalne põhivara	571 546	341 892	8
Kokku põhivara	1 275 208	1 128 980	
Kokku varad	5 634 276	4 969 825	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 028	4 876	
Võlad ja ettemaksed	1 471 189	1 828 658	11
Kokku lühiajalised kohustused	1 476 217	1 833 534	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 474	21 550	
Võlad ja ettemaksed	602 896	602 896	11
Kokku pikaajalised kohustused	619 370	624 446	
Kokku kohustused	2 095 587	2 457 980	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Kohustuslik reservkapital	621	321	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 508 669	964 629	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 026 844	1 544 340	
Kokku omakapital	3 538 689	2 511 845	
Kokku kohustused ja omakapital	5 634 276	4 969 825	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	7 289 436	7 265 000	14
Muud äritulud	6 213	947	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-113 783	-702 621	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 191 320	-4 241 000	15
Mitmesugused tegevuskulud	-82 650	-66 288	
Tööjõukulud	-755 707	-539 452	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-150 261	-95 656	
Muud ärikulud	-8 078	-9 956	17
Ärikasum (kahjum)	993 850	1 610 974	
Finantstulud ja -kulud	32 994	26 404	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 026 844	1 637 378	
Tulumaks	0	-93 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 026 844	1 544 340	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	993 850	1 610 974	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	150 261	95 656	
Kokku korrigeerimised	150 261	95 656	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 307	132 524	
Varude muutus	54 766	719 345	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 344	-493 295	
Laekunud intressid	3 359	26 989	
Muud rahavood äritegevusest	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	1 156 585	2 092 194	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-378 954	-279 635	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-45 600	
Antud laenud	-256 000	-741 488	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-634 954	-1 066 723	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 876	-19 574	
Makstud intressid	-860	-585	
Makstud dividendid	0	-350 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-93 038	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 736	-463 197	
Kokku rahavood	515 895	562 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 730 339	2 168 065	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	515 895	562 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 246 234	2 730 339	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		1 314 948	1 317 504
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556		1 314 949	1 317 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 544 340	1 544 340
Makstud dividendid			-350 000	-350 000
Muutused reservides	-1	321	-320	0
31.12.2011	2 555	321	2 508 969	2 511 845
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 555	321	2 508 969	2 511 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 026 844	1 026 844
Muutused reservides		300	-300	0
31.12.2012	2 555	621	3 535 513	3 538 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Repair Group OÜ 2012. 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.

2012. 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 2012 on ümber hinnatud eurodes bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga 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 tavapärases 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 akumulieeritud 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 kuluks 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, määrares 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.

Seotud osapooled

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

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud

Seotud osapooltega tehingute hinna määramisel rakendatakse kokkuleppehinna poliitikat.

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.

Seoses eelmisel majandusaastal tehtud kulude eesmärgi hinnangu muutusega kapitaliseeriti ehituse seotud kulud summas 177 727 EUR. selle tulemusena suurenesid nimetatud summa võrra eelmise perioodi puhaskasum, materiaalne põhivara ning vähenes tooraine ja materialide kulu

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	38 154	37 082
Arvelduskontod	3 208 080	2 693 257
Swedpank	3 144 121	2 629 302
Äripank	63 959	63 955
Kokku raha	3 246 234	2 730 339

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	227 167	227 167			
Ostjatelt laekumata arved	218 071	218 071			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	9 096	9 096			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	256 949	256 949			
Muud nõuded	343 261	343 261			
Laenunõuded	279 349	279 349			
Viitlaekumised	63 912	63 912			
Ettemaksed					
Kokku nõuded ja ettemaksed	827 377	827 377			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	115 410	115 410			
Ostjatelt laekumata arved	115 410	115 410			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	400 348	400 348			
Muud nõuded	225 256	225 256			
Laenunõuded	225 256	225 256			
Ettemaksed	29 269	29 269			
Kokku nõuded ja ettemaksed	770 283	770 283			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	176 615		84 863	
Üksikisiku tulumaks		9 007		5 574
Erisoodustuse tulumaks		272		93 310
Sotsiaalmaks		18 619		11 265
Kohustuslik kogumispension		524		168
Töötuskindlustusmaksed		2 291		1 371
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		972		
Ettemaksukonto jääk	80 334		315 485	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	256 949	31 685	400 348	111 688

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	703 662	787 088
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	703 662	787 088

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	279 349	279 349		
Viitlaekumised	63 912	63 912		
Kokku muud nõuded	343 261	343 261		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	225 256	225 256		
Kokku muud nõuded	225 256	225 256		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	226 440	340 223
Ettemaksed varude eest	59 017	0
Kokku varud	285 457	340 223

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Masina- ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		133 461			133 461
Akumuleeritud kulum		-21 547			-21 547
Jääkmaksumus		111 914			111 914
Ostud ja parendused	177 727	147 907			325 634
Amortisatsioonikulu		-95 656			-95 656
31.12.2011					
Soetusmaksumus	177 727	281 368			459 095
Akumuleeritud kulum	0	-117 203			-117 203
Jääkmaksumus	177 727	164 165			341 892
Ostud ja parendused	215 002	146 253	24 900	24 900	386 155
Amortisatsioonikulu	-15 573	-133 728			-149 301
Müügid		-7 200			-7 200
31.12.2012					
Soetusmaksumus	392 729	420 421	24 900	24 900	838 050
Akumuleeritud kulum	-15 573	-250 931	0		-266 504
Jääkmaksumus	377 156	169 490	24 900	24 900	571 546

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõidukid	21 550	5 076	16 474		EURIBOR+2.4%	EUR	15.04.2016
Kapitalirendikohustused kokku	21 550	5 076	16 474				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõidukid	26 425	4 876	21 549		EURIBOR+2.4%	EUR	28.10.2015
Kapitalirendikohustused kokku	26 425	4 876	21 549				

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	76 011	230 845
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	418 554	434 014
1-5 aasta jooksul	62 450	18 522

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 313 395	1 313 395			
Võlad töövõtjatele	53 851	53 851			
Maksuvõlad	31 685	31 685			
Muud võlad	19 258	19 258			
Muud viitvõlad	19 258	19 258			
Saadud ettemaksed	53 000	53 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 471 189	1 471 189			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 350 158	1 350 158			
Võlad töövõtjatele	49 505	49 505			
Maksuvõlad	111 688	111 688			
Muud võlad	17 307	17 307			
Muud viitvõlad	17 307	17 307			
Saadud ettemaksed	300 000	300 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 828 658	1 828 658			

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	28 924	25 783
Puhkusetasude kohustus	24 927	23 722
Kokku võlad töövõtjatele	53 851	49 505

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	0	5 638	-5 638	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	5 638	-5 638	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	5 638	-5 638	0

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	569 665	942 361
Holland	68 419	354 086
Saksamaa	84 624	452 397
Rootsi	236 699	4 544
Soome	646 443	431 913
Küpros	655 000	790 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	281	63 086
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 261 131	3 038 387
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	4 847 363	1 656 342
Venemaa	180 942	2 531 608
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	38 663
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 028 305	4 226 613
Kokku müügitulu	7 289 436	7 265 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rahvusvahelise kaubaveo laevade remont	7 164 919	6 892 374
Siseriiklik laevade remont- Eesti	116 031	147 272
Teenused ja materjali müük- Eesti	8 486	225 354
Kokku müügitulu	7 289 436	7 265 000

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 222 811	1 397 314
Müügi eesmärgil ostetud teenused	868 224	761 327
Energia	241 783	292 239
Elektrienergia	181 943	262 221
Kütus	59 840	30 018
Alltöövõtutööd	570 968	424 410
Transpordikulud	61 263	53 697
Üür ja rent	834 100	864 041
Muud	392 171	447 972
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 191 320	4 241 000

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	562 559	401 703
Sotsiaalmaksud	193 148	132 289
Töötuskindlustusmaksud	0	5 460
Kokku tööjõukulud	755 707	539 452
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	80	63

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 752
Trahvid, viivised ja hüvitised	61	354
Muud	8 017	7 850
Kokku muud ärikulud	8 078	9 956

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	33 854	26 989
Intressitulu hoiustelt	3 359	8 262
Intressitulu laenudelt	30 421	18 630
Muud intressitulud	74	97
Intressikulud	-860	-585
Intressikulu kapitalirendilt	-860	-585
Kokku finantstulud ja -kulud	32 994	26 404

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	1 130 118	17 927	1 772 847

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	783 277	57 374	256 000	175 610
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	639 956	27 733	942 000	55 504

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2014

Netaman Repair Group OÜ (registrikood: 11767242) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	10.02.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Netaman Repair Group OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Netaman Repair Group OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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 31.12.2012 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

11.02.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Netaman Repair Group OÜ (registrikood: 11767242) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVO SAVIK	Vandeaudiitor	11.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 508 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 026 844
Kokku	3 535 513
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 035 513
Kokku	3 535 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	7280950	99.88%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	8486	0.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Rjaboškin	38103060217	Mahtra tn 44-814, Tallinn, Harju maakond, Eesti	255 EUR
Alexey Aleksandrov	36306110230	Pakase tänav 39, Eesti	2300 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@netaman.ee