

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.12.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Northern Dredging Company OÜ

registrikood: 12207226

tänavatalu nimi, Narva mnt 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

e-posti aadress: julia@btsservice.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Northern Dredging Company on 2011. aastal loodud ettevõtte, mis aruandeaastal tegeles põhiliselt süvendamistööde organiseerimisega.

Majandustulemuste kokkuvõte

2012. aastal moodustas OÜ Northern Dredging Company müügitulu 39 350 eurot. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük. Müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

OÜ Northern Dredging Company puhaskahjumiks kujunes 712 eurot.

Ettevõtte aruandeaasta põhivarade kulum moodustas 97 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 650 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Northern Dredging Company põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma tegevuse säilitamine ning uute turgude otsimine.

Samuti kavatseb juhatus 2013.aastal meetmeid võtta (muuta osakapitali või katta kasumi arvel) selleks, et firma omakapital vastaks äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	19.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	495	0	2
Nõuded ja ettemaksed	49 208	0	3
Kokku käibevara	49 703	0	
Kokku varad	49 703	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	49 000	0	4
Võlad ja ettemaksed	1 415	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	50 415	0	
Kokku kohustused	50 415	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-712	0	
Kokku omakapital	-712	0	
Kokku kohustused ja omakapital	49 703	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	19.12.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	39 350	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 500	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 389	9
Tööjõukulud	-25 022	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-97	
Muud ärikulud	-37	11
Ärikasum (kahjum)	3 305	
Finantstulud ja -kulud	-4 017	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-712	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-712	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	19.12.2011 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 305	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	97	
Kokku korrigeerimised	97	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-49 208	
Laekunud intressid	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-45 805	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-650	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	553	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-97	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	102 700	
Saadud laenude tagasimaksed	-53 700	
Makstud intressid	-2 603	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	46 397	
Kokku rahavood	495	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	495	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	495	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.12.2011	2 500	-2 500	0	0
19.12.2011	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-712	-712
31.12.2012	2 500	-2 500	-712	-712

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Northern Dredging Company 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Northern Dredging Company kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuksid ja lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjalt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Rendid

Kasutusrent

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

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

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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 selle tekkimisel lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	19.12.2011
Arvelduskontod	495	0
Kokku raha	495	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	49 208	49 208		
Ostjatelt laekumata arved	49 208	49 208		
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 208	49 208		

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen nr. 1	49 000	49 000			7	EUR	09.08.2013
Lühiajalised laenud kokku	49 000	49 000					
Laenukohustused kokku	49 000	49 000					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	1 415	1 415		
Intressivõlad	1 415	1 415		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 415	1 415		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	19.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2500 eurot.		

Firma oli asutatud osakapitali sissemakseta.

Osanik tasub osa eest täielikult "Äriseadustiku" § 1401 lõikes 2 või 3 sätestatud nõude esitamisel.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	19.12.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	39 350
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 350
Kokku müügitulu	39 350
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Süvendamistööde organiseerimine	35 000
Veealused tööd	4 350
Kokku müügitulu	39 350

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	19.12.2011 - 31.12.2012
Alltöövõtutööd	-3 500
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 500

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	19.12.2011 - 31.12.2012
Üür ja rent	-5 250
Mitmesugused bürookulud	-344
Lähetuskulud	-748
Riiklikud ja kohalikud maksud	-56
Autokulud	-794
Muud	-197
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 389

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	19.12.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	-18 610
Sotsiaalmaksud	-6 412
Kokku tööjõukulud	-25 022
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	19.12.2011 - 31.12.2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	-37
Kokku muud ärikulud	-37

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	19.12.2011 - 31.12.2012
Intressitulud	1
Intressitulu hoiustelt	1
Intressikulud	-4 018
Intressikulu laenudelt	-4 018
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 017

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

19.12.2011 - 31.12.2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 650	819	52 700	3 700

Aruande digitaalallkirjad

Northern Dredging Company OÜ (registrikood: 12207226) 19.12.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JULIA SARKISJAN	Juhatuse liige	07.02.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-712
Kokku	-712

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	35000	88.95%	Jah
Vesiehitus	42911	4350	11.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Širokov	37511280272		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	julia@btsservice.ee