

317324

Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULNUD

10 -07- 2008

Eve Uibo

OÜ ESTMA

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus:	01.01.2007
Majandusaasta lõpp:	31.12.2007
Äriregistri kood:	11023493
Aadress:	Sadama 17 Tallinn 10111 Eesti Vabariik
Telefon:	372 6401 800
Faks:	372 6313 560
E-post:	<u>info@estma.ee</u>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Lisa 1 Arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	12
Lisa 6 Viitlaekumised	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Ettemaksed teenuste eest	13
Lisa 9 Lühi- ja pikaajalised nõuded	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Lühi- ja pikaajalised kohustused	15
Lisa 13 Võlad töövõtjale	15
Lisa 14 Lühiajalised eraldised	15
Lisa 15 Muud võlad	15
Lisa 16 Osakapital	16
Lisa 17 Tulumaks	16
Lisa 18 Tütarettevõtte aktsiad ja osad	16
Lisa 19 Müügitulu	17
Lisa 20 Muud äritulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	17
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Ostetud teenused	18
Lisa 24 Tagatised, panditud varad	18
Lisa 25 Bilansivälised kohustused	18
Lisa 26 Seotud osapooled	18
Majandusaasta aruande allkirjad	20
Majandusaasta kasumi jäotamise ettepanek	21

Tegevusaruanne

OÜ ESTMA põhitegevusalaks on merendusala teenindamine ja vahendustegevus – laevade agenteerimine, kaupade ekspedeerimine ja liinivedude korraldamine.

2007 aastal moodustas müügitulu 333 234 110 krooni. Aruandeaastal osutati ekspedeerimisteenuseid üldsummas 179 269 685 krooni, agenteerimisteenuseid 152 204 596 krooni ja mud teenuseid 1 759 829 krooni.

2006 aastal moodustas müügitulu 613 852 190 krooni. Osutati ekspedeerimisteenuseid üldsummas 124 094 892 krooni, agenteerimisteenuseid 219 210 970 krooni ja mud teenuseid 5 913 841 krooni.

2007.majandusaasta vältel toimud dollarikursi alnemine eesti krooni suhtes keskmiselt 11% võrra (alates 11,8818 kuni 10,6599). Kuna suurem osa arvelest välismaa partneritele väljastatakse dollaris, see mõjutas halvasti ettevõtte finantsnäitajad. Valuutakursi muutusest tekitatud kahju seisuga 31.12.2007 oli 1 732 405 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2007	2006
Müügitulu	326 766 584	349 219 703
Tulu kasv	-6,43%	-13,72%
Puhaskasum	267 121	16 259 948
Kasumi kasv	-98,4%	-15,25%
Puhasrentaablus	0,08%	4,65%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,75	1,46
ROE	0,73%	43,84%
ROA	0,38%	16,78%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2007.a.müügitulu - 2006.a.müügitulu) / 2006.a.müügitulu * 100$

Puhakasumi kasv = $(2007.a.puhakasum - 2006.a.puhakasum) / 2006.a.puhakasum * 100$

Puhasrentaablus = $puhakasum / müügitulu * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $käibevara / lühiajalised kohustused$

ROE = $puhakasum / omakapital * 100$

ROA = $puhakasum / varad * 100$

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 6 970 179 krooni. Suuremaks investeeringuks oli laohoone ehitus.

2007 aastal ei toimunud sündmusi, mis võiksid oluliselt mõjutada või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Alates 11.12.2007 on kolmandaks juhatuse liikmeks Juri Kadak.

2007 aastal töötas OÜ-s ESTMA põhikohaga keskmiselt 49 töötajat. Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli 13 865 799 krooni vähenedes 2006 aastaga võrreldes 2,5 %. Juhatuse liikme tasu moodustas koos sotsiaalmaksuga 116 798 krooni. Juhatuse liikmetele 2006 aastal tasu ei makstud.

Danil Igantenko,
juhatuse liige

29. aprill 2008

Raamatupidamise aastaaruanne
01.01.2007 – 31.12.2007

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 19 toodud OÜ ESTMA 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

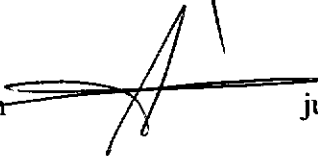
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ESTMA finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ ESTMA on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Danil Igntatenko



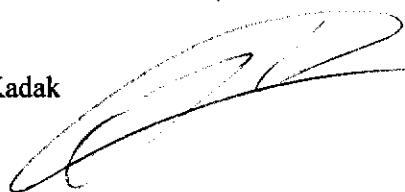
juhatuse liige

Jevgeni Grishin



juhatuse liige

Juri Kadak



juhatuse liige

29. aprill 2008

Bilanss
(kroonides)

AKTIVA	Lisa	31.12.07	31.12.06
Raha	2	22 121 378	13 531 758
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	26 600 363	33 955 912
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4	111 174	389 423
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	5	2 712 260	9 796 224
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>	8	323 529	199 190
Kokku		29 747 326	44 340 749
Varud	7	3 746 034	38 839 109
Käibevara kokku		55 614 738	96 711 616
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
<i>Sidusettevõtjate osad</i>	18	13 538	13 538
<i>Pikaajalised nõuded</i>	9	2 607 473	3 656 704
Kokku		2 621 011	3 670 242
Materiaalne põhivara	10	12 905 714	6 258 444
Põhivara kokku		15 526 725	9 928 686
AKTIVA KOKKU		71 141 463	106 640 302
PASSIVA			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12	2 441 609	1 009 632
Võlad ja ettemakse			
<i>Võlad tarnijatele</i>		26 535 416	62 016 877
<i>Võlad töövõtjatele</i>	13	548 185	614 936
<i>Maksuvõlad</i>	4	830 435	906 634
<i>Muud võlad</i>	15	420 205	442 890
<i>Saadud ettemaksed</i>		446 349	828 462
Kokku		28 780 590	64 809 799
Lühiajalised eraldised	14	512 867	435 465
Lühiajalised kohustused kokku		31 735 066	66 254 896
Pikaajalised laenukohustused	12	2 607 473	3 253 603
Kohustused kokku		34 342 539	69 508 499
Osakapital	16	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		36 487 803	20 827 855
Aruandeaasta kasum		267 121	16 259 948
Omakapital kokku		36 798 924	37 131 803
PASSIVA KOKKU		71 141 463	106 640 302

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	19	326 766 584	349 219 703
Muud äritulud	20	131 908	409 896
Kaubad, toore, materjal ja teenused	23	-296 516 815	-307 222 329
Mitmesugused tegevuskulud		-10 943 880	-11 104 641
Tööjõukulud			
Palgakulu		-10 727 952	-11 054 092
Sotsiaalmaksud		-3 109 897	-3 135 213
Töötuskindlustusmakse		-27 950	-28 499
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10	-322 908	-156 565
Muud ärikulud	21	-3 698 752	-701 727
Ärikasum		1 550 338	16 226 533
Finantstulud- ja kulud	22	-1 113 986	228 198
Kasum enne tulumaksustamist		436 352	16 454 731
Tulumaks	17	-169 231	-194 783
Aruandeaasta puhaskasum		267 121	16 259 948

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa	31.12.06	31.12.06
Ärikasum		1 550 338	16 226 533
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10	322 908	156 565
Kasum (kahjum) valuutakursimuutusest	22	-1 730 737	-351 940
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		11 027 652	-7 414 876
Varude muutus		35 093 075	-35 626 408
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-35 951 808	46 463 621
Makstud tulumaks	17	-169 231	-194 783
Makstud intressid	22	-217 326	-176 428
Kokku rahavood äritegevusest		9 924 871	19 082 284
 Materiaalse põhivara soetus	10	-6 970 179	-6 088 000
Sissemaksed aktsiate eest			-3 520 485
Antud laenud oma töötajatele	26	-269 000	-300 000
Töötajate laenude tagasilaekumine	26	101 566	150 658
Antud laenud	9	-1 535 600	-6 397 832
Antud laenude tagasimaksed	9	6 318 037	1 107 454
Saadud intressid	22	834 077	748 934
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 521 099	-14 299 271
 Saadud laenud	12	3 822 211	0
Saadud laenude tagasimaksed	12	-3 036 363	-928 950
Väljamakstud dividendid		-600 000	-652 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		185 848	-1 581 050
 Rahavood kokku		8 589 620	3 201 963
 Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		13 531 758	10 329 795
Raha ja ekvivalentide muutus		8 589 620	3 201 963
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus		22 121 378	13 531 758

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	21 479 955	21 523 955
Dividendide väljamaks	-		-652 100	-652 100
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	16 259 948	16 259 948
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	37 087 803	37 131 803
Dividendide väljamaks	-	-	-600 000	-600 000
Aruandeaasta puhaskasum	-	-	267 121	267 121
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	36 754 924	36 798 924

Raamatupidamise aastaaruande lisad
Lisa 1 Arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ ESTMA raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade ost ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Tulenevalt Raamatupidamise Toimkonna juhenditele kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse emaettevõtte konsolideerimata bilansis (Lisa 18) alates 2005 aastast soetusmaksumuse meetodil.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 12-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nominaalväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures iga nõue eraldi hinnatuna, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Tütarettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks on ettevõtja, mille tegevust emaettevõtja OÜ ESTMA kontrollib. Kontroll eksisteerib, kui emaettevõtja omab üle 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või kui emaettevõtjal on muul viisil mõjuvõim otsustada teise ettevõtja tegevus- ja finantspoliitika üle. Investeeringuid tütarettevõtjatesse arvestatakse soetusmaksumuses. Omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 7 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 7 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Ehitised	3%
Masinad ja seadmed	20%
Muu inventar	15-30%
Maad ei amortiseerita	

Kapitali-ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende maksumääraga 22/78 netodividendidena väljamakstud summalt (alates 01.01.2008 maksumäär 21/79). Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)

tütar- ja sidusettevõtted

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele

- eelmises punktis kirjeldatud isikutega seotud ettevõtted

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmneseid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

	31.12.07	31.12.06
Raha pangas	21 673 677	13 153 732
Eesti kroonid	1 815 091	973 463
USD	971 347	181 918
USD ümber arvestatuna EEK	10 354 463	2 161 510
EUR	606 696	639 831
EUR ümber arvestatuna EEK	9 492 731	10 011 178
RUB	26 231	16 802
RUB ümber arvestatuna EEK	11 392	7 581
Kassa	447 701	378 026
Eesti kroonid	6 192	62 801
USD	33 869	1 508
USD ümber arvestatuna EEK	361 040	17 912
EUR	4 469	18 562
EUR ümber arvestatuna EEK	69 932	290 436
RUB	460	0
RUB ümber arvestatuna EEK	200	0
SEK	1 890	0
SEK ümber arvestatuna EEK	3 124	0
GBP	125	0
GBP ümber arvestatuna EEK	2 662	0
CHF	400	340
CHF ümber arvestatuna EEK	3 765	3 310
LVL	35	0
LVL ümber arvestatuna EEK	786	0
DKK	0	1 700
DKK ümber atvestatuna EEK	0	3 567
Kokku	22 121 378	13 531 758

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.07	31.12.06
Ostjate tasumata summad	29 342 233	34 135 946
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-2 741 870	-180 034
Kokku	26 600 363	33 955 912

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

	31.12.07		31.12.06	
Maksuliik	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks	111 174		389 423	0
Kinnipeetud tulumaks	0	261 646	0	310 456
Sotsiaalmaks	0	475 698	0	501 258
Töötuskindlustusmakse	0	11 246	0	13 204
Kohust.kogumispens.makse	0	16 850	0	17 085
Ettevõtte tulumaks	0	64995	0	64 631
Kokku	111 174	830 435	389 423	906 634

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.07	31.12.06
Antud laenud (vt Lisa 9)	1 706 896	5 299 443
Investeeringu ettemaksed	0	3 520 485
Kapitalirendi nõue (vt Lisa 9)	966 798	940 023
Viitlaekumised (vt Lisa 6)	31 687	28 012
Nõuded oma töötajate vastu	6 879	8 261
Kokku	2 712 260	9 796 224

Lisa 6 Viitlaekumised

	31.12.07	31.12.06
Laekumata pangaintressid	0	2 760
Laekumata laenuintressid	31 687	25 252
Kokku	31 687	28 012

Lisa 7 Varud

	31.12.07	31.12.06
Lõpetamata tööd	3 743 092	38 607 712
Ettemaksed hankijatele	2 942	231 397
Kokku	3 746 034	38 839 109

Lisa 8 Ettemaksed teenuste eest

	31.12.07	31.12.06
Ettemaks rendilepingu alusel	145 238	0
Kindlustusmakse	122 590	124 730
Tellitud perioodilised väljanded	17 349	10 716
Muud	38 352	63 744
Kokku	323 529	199 190

Lisa 9 Lühi- ja pikaajalised nõuded

31.12.07	Nõude jääk	Maksetäht- ajaga kuni 1a.	Maksetäht- ajaga 1-5.a.	Makse- tähtaeg	Intressi- määr
Laenud töötajatele (vt Lisa 26)	346 600	346 600	0	2008	3-4%
Laenud firmadele**	1 360 296	1 360 296	0	2008	5-10%
Kapitalirent (vt lisa5)	3 574 271	966 798	2 607 473	2008-2011	5%
Kokku	5 281 167	2 673 694	2 607 473		

31.12.06	Nõude jääk	Maksetäht- ajaga kuni 1a.	Maksetäht- ajaga 1-5.a.	Makse- tähtaeg	Intressi- määr
Laenud töötajatele (vt Lisa)	179 166	179 166	0	2007	3%
Laenud firmadele*	136 449	0	136 449	2008	5%
Laenud firmadele**	5 386 929	5 120 277	266 652	2007-2008	5-10%
Kapitalirent	4 193 626	940 023	3 253 603	2007-2011	5%
Kokku	9 896 170	6 239 466	3 656 704		

*Laenu alusvaluutaks on Vene rubla.

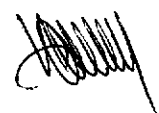
**Laenude alusvaluutaks on Eesti kroon.

Lisa 10 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	233 051	158 176	0	391 227
Soetamine	537 627	136 045	5 384 327	6 087 999
Soetusmaksumus 31.12.2006	800 678	294 221	5 384 327	6 479 226
Soetamine	622 902	56 010	6 291 267	6 970 179
Soetusmaksumus 31.12.2007	1 423 580	350 231	11 675 594	13 449 405
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	32 368	31 849	0	64 217
Arvestatud kulum	-96 527	-60 038	0	-156 565
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	128 895	91 887	0	220 782
Arvestatud kulum	-234 912	-87 997	0	-322 909
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	363 807	179 884	0	543 691
Jääkmaksumus 31.12.2005	200 683	126 327	0	327 010
Jääkmaksumus 31.12.2006	671 783	202 334	5 384 327	6 258 444
Jääkmaksumus 31.12.2007	1 059 773	170 347	11 675 594	12 905 714

Lisa 11 Kasutusrent

OÜ ESTMA rendib kontoripinda ja sõiduaudod. Aruandeperioodil tasuti kasutusrendimakseid 3 537 130 krooni, 2006 aastal moodustasid kasutusrendimaksed kokku 3 218 041 krooni.



Lisa 12 Lühi- ja pikaajalised kohustused

31.12.07	Nõude jääk	Maksetäht- ajaga kuni 1a.	Maksetäht- ajaga 1-5.a.	Makse- tähtaeg	Intressi- määr
Kapitalirendi kohustus*	3 574 271	966 798	2 607 473	2008-2011	5%
Laenud firmadelt**	0	0	0		
Laenud firmadelt***	1 474 811	1 474 811	0	2008	1%
Kokku	5 049 082	2 441 609	2 607 473		

31.12.06	Nõude jääk	Maksetäht- ajaga kuni 1a.	Maksetäht- ajaga 1-5.a.	Makse- tähtaeg	Intressi- määr
Kapitalirendi kohustus*	4 217 185	963 582	3 253 603	2007-2011	5%
Laenud firmadelt**	46 050	46 050	0	2007	4%
Kokku	4 263 235	1 009 632	3 253 603		

*Kapitalirendi kohustus on kaetud vastva nõudega summas 3 574 271 krooni, vt Lisa 9.

**Laenu alusvaluutaks on USA dollar fikseeritud kursiga 1 USD = 13.000 EEK

*** Laenu alusvaluutaks on USA dollar summas 130 000.

Lisa 13 Võlad töövõtjale

	31.12.07	31.12.06
Palgavõlg	548 185	614 936
Kokku	548 185	614 936

Sellel bilansikirjel on kajastatud bilansikuupäeva seisuga täitmata detsembrikuu palgakohustused töötajate ees.

Lisa 14 Lühiajalised eraldised

	31.12.07	31.12.06
Puhkusekohustuste reserv	512 867	435 465
Kokku	512 867	435 465

Lisa 15 Muud võlad

	31.12.07	31.12.06
Laenu intressid	6 378	0
Võlad aruandeleisikutele	32 154	7 515
Muud	381 673	435 375
Kokku	420 205	442 890

Lisa 16 Osakapital

	31.12.07	31.12.06
Osakute arv	1	1
Osaku nimiväärtus	40 000	40 000

Üldkoosolekul annab osa iga 1 000 krooni osanikule 1 hääle.

Lisa 17 Tulumaks

2007 aastal oli dividendi tulumaksu kulu 169 231 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007.a. oli 39 468 547 krooni. Kogu jaotamata kasumit ei ole võimalik dividendidena välja maksta vaid osa sellest läheb dividendi tulumaksu katteks. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 31 180 152 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 8 288 395 krooni

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006.a. oli 37 087 803 krooni. Maksimaalne summa, mis oleks võimalik dividendidena välja maksta on 28 928 486 krooni. Sel juhul tekiks kohustus maksta dividendide tulumaksu summas 8 159 317 krooni.

Lisa 18 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

	Estma OOO
Osalus 31.12.2007	100%
Osalus 31.12.2006	100%
Asukoht	Moskva
Tegevusala	konteinerveod
Soetusmaksumus 31.12.2006	13 538
Soetusmaksumus 31.12.2007	13 538

Lisa 19 Müügitulu

Tegevusalade lõikes	2007	2006
Mereveo-, lennutranspordi- ekspedeerimine(kood 52291)	179 269 685	124 094 892
Laevade agenteerimine (kood 52292)	145 737 070	219 210 970
Muud	1 759 829	5 913 841
Kokku	326 766 584	349 219 703

Turgude lõikes	2007	2006
Eesti	64 213 662	73 436 612
Euroopa	139 117 401	197 113 022
Venemaa ja SRÜ Riigid	35 142 347	39 137 998
Ameerika ja Okeania	75 577 152	32 410 799
Aasia	8 645 397	5 945 953
Aafrika	4 070 625	1 175 319
Kokku	326 766 584	349 219 703

Lisa 20 Muud äritulud

	2007	2006
Kindlustushüvitised, muud hüvitised	125 112	3 801
Muud tulud	6 796	406 095
Kokku	131 908	409 896

Lisa 21 Muud ärikulud

	2007	2006
Riigilõiv, notaritasu	710	15 845
Garantiitasu	0	0
Erisoodustusmaksud	565 822	497 702
Nõuete allahindlus	2 741 870	180 034
Kahjum valuutakursi muutustest	105 214	0
Liikmemaksud	35 136	2 500
Annetus	250 000	0
Muud kulud	0	5 646
Kokku	3 698 752	701 727

Lisa 22 Finantstulud ja-kulud

	2007	2006
Intressitulud	834 077	773 435
Kasum valuutakursimuutusest	1 177 585	1 964 491
Muud finantstulud	1 993	40
Intressikulud	-217 326	-193 297
Kahjum valuutakursimuutusest	-2 909 990	-2 316 023
Muud kulud	-325	-448
Finantstulud- ja kulud kokku	-1 113 986	228 198

Lisa 23 Ostetud teenused

	2007	2006
Ostetud teenused (allhankijad)	296 516 815	307 222 329
Kokku	296 516 815	307 222 329

Lisa 24 Tagatised ja panditud varad

Kohustuste tagamiseks on OÜ ESTMA vallasvarale seatud kommertspandi leping Hansapanga kasuks summas 4 800 000 krooni.

Lisa 25 Bilansivälised kohustused

Bilansivälised kohustused koosnevad väljastatud pangagarantiidest. Bilansipäeva seisuga on OÜ ESTMA andnud garantii Hansapanga kasuks summas 1 803 500 krooni. Kuna garantii realiseerumine on vähetõenäoline, siis ei ole garantiid bilansis kajastatud kohustusena.

Lisa 26 Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega	2007		2006	
	Müük	Ost	Müük	Ost
AS Eesti Mereagentuur	135 563	4 053 665	587 475	3 272 901
Estma SIA	4 877 302	31 883 788	4 964 754	26 535 884
C.Steinweg Tallinn AS	2 115 110	12 973	4 333 328	8 321
Estma OOO	0	297 056	1 475	605 809

Nõuded seotud osapooltele	31.12.07	31.12.06
AS Eesti Mereagentuur	31 277	12 251
Estma SIA	5 297 327	3 737 49
C.Steinweg Tallinn AS	66 626	526 292

Kohustused seotud osapooltele	31.12.07	31.12.06
AS Eesti Mereagentuur	617 313	327 811
Estma SIA	529 559	2 476 916
Estma OOO	0	86 790

OÜ ESTMA töötajatele välja antud laenude saldo seisuga 31.12.2007.a. moodustas 346 600 krooni. 2007 aastal anti oma töötajatele laenu summas 269 000 krooni ja laekus töötajatele antud laenude tagasimakseid 101 566 krooni.

OÜ ESTMA töötajatele välja antud laenude saldo seisuga 31.12.2006.a. moodustas 179 166 krooni. 2006 aastal anti oma töötajatele laenu summas 300 000 krooni ja laekus töötajatele antud laenude tagasimakseid 150 658 krooni.

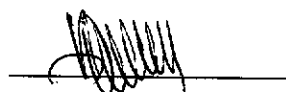
Kõik tehingud on teostatud turuhinnas.

Juhatuse liikme tasu moodustas 2007.a.-87 818 krooni. 2006.a.juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

OÜ ESTMA 2007.majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku
otsusega, allkirjastamine 2008

2008

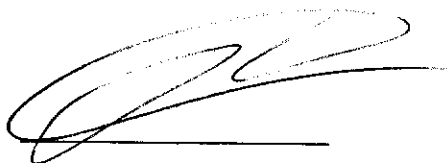
Majandusaasta aruande allkirjad



Danil Ignatenko,
Juhatuse liige



Jevgeni Grishin,
Juhatuse liige

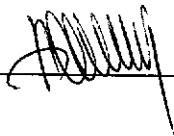


Juri Kadak,
Juhatuse liige

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	36 487 803 krooni
31.12.2007.a.lõppenud majandusaasta kasum	267 121 krooni
Suunata dividendide maksmisele	400 000 krooni
Jaotamata kasum peale 2007.a.kasumi jaotamist	36 354 924 krooni

Juhatuse liige



Danil Ignatenko

<u>Osaniku nimi</u>	<u>Aadress</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Osalus</u>	<u>Osa nimiväärtus</u>
1. Danil Ignatenko	Tallinn	38110290231	100%	40 000

