

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.03.2019

ärinimi: Haven Management OÜ

registrikood: 14190582

tänavatänu nimi: Lesta tn 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5021291

e-posti aadress: neeme@havenk.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Haven Management OÜ põhitegevuseks on Haven Kakumäe jahisadama haldamine ja opereerimine. Ühing üürib sadama infrastruktuuri Haven Kakumäe OÜ-lt. Ühingu põhitegevus on seotud sadamateenuste osutamisega, sh kaikohtade üürimisega, külalisaluste vastuvõtuga jms. Lisaks tegeleb ühing purjespordi edendamisega, purjetamiskoolituste läbiviimisega ning purjespordivõistluste korraldamisega.

2017.aastal avati Haven Kakumäe sadam navigeerimiseks ning ühing alustas sadamateenuste osutamist klientidele. Kuna merelise tegevusega seotud teenuste turg on hooajaline (maist oktoobrini) võttis ühing üürile sadamasse rajatud ellingu (talvehoiuteenus) ja pakub juba 2019/2020 talvel veesõidukite omanikele sadama territooriumil soojades ruumides talvehoiuteenust, hooldus- ja remonditööde teenust ning muid äri- ja kaubanduspindade kasutamise/üürimise teenuseid/võimalusi. Vastav strateegia aitab stabiliseerida hooajalise äriga seotud majandustegevusest tulenevaid kõikumisi ja riske. Ühingu eesmärk on pakkuda sadamas koostöös Haven Kakumäe OÜ-ga võimalikult laia spektriga teenuseid nii merelt kui ka maismaalt tulevatele sadama kasutajatele ja külalistele.

Lisaks eeltoodule on partneritega tehtud ühiseid jõupingutusi purjetamiskoolituse alustamisel, propageerimisel ja läbiviimisel, purjetamisvõistluste korraldamisel, jms merelistel tegevustel.

Aruandeaastal oli ettevõttes 10 töötajat. Töötasu arvestati summas 140212 eur. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2019	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	62 420	2 056	2
Nõuded ja ettemaksed	93 106	24 624	3
Varud	12 858	0	
Kokku käibevarad	168 384	26 680	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	428 067	0	5
Kokku põhivarad	428 067	0	
Kokku varad	596 451	26 680	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	161 858	20 820	6
Kokku lühiajalised kohustised	161 858	20 820	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	218 000	0	
Eraldised	199 963	0	
Kokku pikaajalised kohustised	417 963	0	
Kokku kohustised	579 821	20 820	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 360	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 770	3 360	
Kokku omakapital	16 630	5 860	
Kokku kohustised ja omakapital	596 451	26 680	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.01.2018 - 31.03.2019	23.01.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Müügitulu	705 497	227 846	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 704	-69 581	
Mitmesugused tegevuskulud	-283 508	-75 997	7
Tööjõukulud	-187 155	-78 888	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 991	0	
Muud ärikulud	202	-20	
Ärikasum (kahjum)	12 341	3 360	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 571	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 770	3 360	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 770	3 360	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haven Management 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. OÜ Haven Management kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Koostatakse väikeettevõrja aruanne. 2019 aastal muudeti ettevõtte aruandeprioodi, et kajastada õiglaselt ettevõtte tulusid ja kulusid vastavalt ettevõtte tegevuse perioodilisusele.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga kursid. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 eurot 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 eristavatest 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 amortisatsiooninorm on sõltuvalt kasulikust elueast 20-50%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusid on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulud teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2019	31.12.2017
Pangakontod	15 190	1 698
Kassa	47 230	358
Kokku raha	62 420	2 056

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 262	54 262
Ostjatelt laekumata arved	54 262	54 262
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36 823	36 823
Muud nõuded	271	271
Viitlaekumised	271	271
Avansid hankijatele	1 750	1 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 106	93 106
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 983	20 983
Ostjatelt laekumata arved	20 983	20 983
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 641	3 641
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 624	24 624

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2019		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 127		3 184	
Üksikisiku tulumaks		3 128		1 019
Sotsiaalmaks		5 696		1 929
Kohustuslik kogumispension		299		116
Töötuskindlustusmaksed		324		140
Ettemaksukonto jääk	32 696		457	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 823	9 447	3 641	3 204

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	0		0	
Akumuleeritud kulum	0		0	
Jääkmaksumus	0		0	
Ostud ja parendused	401 091	401 091	46 967	448 058
Muud ostud ja parendused	401 091	401 091	46 967	448 058
Amortisatsioonikulu	-16 757	-16 757	-3 234	-19 991
31.03.2019				
Soetusmaksumus	401 091	401 091	46 967	448 058
Akumuleeritud kulum	-16 757	-16 757	-3 234	-19 991
Jääkmaksumus	384 334	384 334	43 733	428 067

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 092	29 092
Võlad töövõtjatele	7 589	7 589
Maksuvõlad	9 447	9 447
Muud võlad	5 078	5 078
Muud viitvõlad	5 078	5 078
Ostjate ettemaksed	110 652	110 652
Kokku võlad ja ettemaksed	161 858	161 858
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 729	11 729
Võlad töövõtjatele	2 887	2 887
Maksuvõlad	3 204	3 204
Muud võlad	3 000	3 000
Muud viitvõlad	3 000	3 000
Kokku võlad ja ettemaksed	20 820	20 820

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.01.2018 - 31.03.2019	23.01.2017 - 31.12.2017
Üür ja rent	95 833	0
Energia	39 344	1 376
Elektrienergia	35 752	0
Kütus	3 592	1 376
Veevarustusteenused	4 283	0
Mitmesugused bürookulud	19 238	638
Lähetuskulud	192	672
Koolituskulud	484	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	157	0
andmeside, telefon, post	5 166	10 231
turunduskulud	62 873	14 453
raamatupidamisteenused	5 251	1 980
kindlustuskulud	8 178	3 500
väikevahendid, väheväärtuslik vara	4 825	10 092
majanduskulud	18 530	13 387
Muud	19 154	19 668
Kokku mitmesugused tegevuskulud	283 508	75 997

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.01.2018 - 31.03.2019	23.01.2017 - 31.12.2017
Palgakulu	140 212	58 640
Sotsiaalmaksud	46 943	20 248
Kokku tööjõukulud	187 155	78 888
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Estmare Invest OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2019	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	80	219 906

01.01.2018 - 31.03.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		
Haven Kakumäe	339 000	121 000

Ostud ja müügid

	01.01.2018 - 31.03.2019		23.01.2017 - 31.12.2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	143 977	2 257	989	3 337

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.11.2019

Haven Management OÜ (registrikood: 14190582) 01.01.2018 - 31.03.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KAUS	Juhatuse liige	01.11.2019
NEEME KAARMA	Juhatuse liige	07.11.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 770
Kokku	14 130
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 130
Kokku	14 130

Kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	565128	80.10%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	55782	7.91%	Ei
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	54190	7.68%	Ei
Muu teenindus	96099	15413	2.18%	Ei
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete jaemüük kioskites ja turgudel	47811	14984	2.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Kakumäe Jahisadam	11087854	Eesti	625 EUR (Lihtomand)
Estmare Invest OÜ	12771501	Eesti	1875 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5021291
E-posti aadress	neeme@havenk.com