

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Gotta Port Services

registrikood: 11167476

tänavatalu nimi, Lootsi 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 6460650

e-posti aadress: sergei@gotta.ee

veebilehe aadress: www.gotta.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15

Tegevusaruanne

OÜ Gotta Port Services asutati 2005.a. Samal aastal alustati majandustegevusega ning 2011 aastani oli põhitegevuseks sadama teenused.

OÜ Gotta Port Services majandustegevust iseloomustas 2011 aastal müügitulu stabiliseerumine. Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustamisele praegustel turgudel. Oma positsiooni kinnitati Eesti turul.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Gotta Port Services põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis tasemel 51%, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

2011 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Aasta	Müügitulu kroonides	Kasum kroonides
2009	495 173	32 856
2010	373 128	-61 057
2011	465 596	-21 612

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	465 596	373 128
Tulu kasv	25%	-25%
Puhaskasum	-21 612	-61 057
Kasumi kasv	-64%	-293%
Puhasrentaablus	-4%	17%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4%	5%
ROE	-15%	-38%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Gotta Port Services juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Gotta Port Services jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 206	3 556	2
Nõuded ja ettemaksed	167 004	167 464	3,4
Varud	10 964	3 122	5
Kokku käibevara	181 174	174 142	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	41 543	40 536	6
Kokku põhivara	41 543	40 536	
Kokku varad	222 717	214 678	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 149	5 525	7
Võlad ja ettemaksed	45 865	32 747	4,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	52 014	38 272	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	33 786	10 250	7
Kokku pikaajalised kohustused	33 786	10 250	
Kokku kohustused	85 800	48 522	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	10 226	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 673	216 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 612	-61 058	
Kokku omakapital	136 917	166 156	
Kokku kohustused ja omakapital	222 717	214 678	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	465 596	373 128	11
Muud äritulud	3 406	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-335 445	-249 555	13
Mitmesugused tegevuskulud	-78 505	-75 223	14
Tööjõukulud	-57 523	-52 293	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 954	-25 238	6
Muud ärikulud	-3 078	-15 168	16
Ärikasum (kahjum)	-26 503	-44 349	
Finantstulud ja -kulud	4 891	-16 708	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 612	-61 057	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 612	-61 057	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-26 503	-44 349	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 954	25 238	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-10 426	6
Muud korrigeerimised	-54 541	-18 957	6
Kokku korrigeerimised	-33 587	-4 145	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	460	152 988	
Varude muutus	-7 842	-2 714	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 278	-123 238	
Makstud intressid	-796	3 634	
Kokku rahavood äritegevusest	-30 990	-17 824	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 749	-4 851	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	34 122	0	6
Antud laenude tagasimaksed	-50 804	0	
Laekunud intressid	4 891	23 188	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 540	18 337	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	66 042	33 350	
Makstud intressid	0	-40 150	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	7 669	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	66 042	869	
Kokku rahavood	-1 488	1 382	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 556	421	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 488	1 382	
Valuutakursside muutuste mõju	1 138	1 753	12,16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 206	3 556	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	216 732	219 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-61 058	-61 058
Emiteeritud osakapital	7 669			7 669
Muud muutused omakapitalis	1			1
31.12.2010	10 226	256	155 674	166 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-21 612	-21 612
Muud muutused omakapitalis	-7 626		-1	-7 627
31.12.2011	2 600	256	134 061	136 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 22.06.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Gotta Port Services jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 10-33.3 aastas

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikule.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79

netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	1 731
Arvelduskontod	3 206	1 825
Kokku raha	3 206	3 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	26 273	42 510
Ostjatelt laekumata arved	26 739	42 976
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-466	-466
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	30
Muud nõuded	139 931	124 098
Laenunõuded	134 070	118 084
Intressinõuded	4 883	4 883
Tulevaste perioodide kulud	978	1 131
Ettemaksed	798	825
Kokku nõuded ja ettemaksed	167 004	167 463

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 401		2 278
Üksikisiku tulumaks		716		404
Sotsiaalmaks		1 514		951
Kohustuslik kogumispension		44		12
Töötuskindlustusmaksed		193		121
Intress				17
Ettemaksukonto jääk	2		30	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	3 868	30	3 783

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	10 964	3 122
Kokku varud	10 964	3 122

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	128 277	128 277
Akumuleeritud kulum	-58 254	-58 254
Jääkmaksumus	70 023	70 023
Ostud ja parendused	4 851	4 851
Muud ostud ja parendused	4 851	4 851
Amortisatsioonikulu	-25 238	-25 238
Ümberklassifitseerimised	9 858	9 858
Muud ümberklassifitseerimised	9 858	9 858
Muud muutused	-18 958	-18 958
31.12.2010		
Soetusmaksumus	114 170	114 170
Akumuleeritud kulum	-73 634	-73 634
Jääkmaksumus	40 536	40 536
Ostud ja parendused	24 749	24 749
Amortisatsioonikulu	-20 954	-20 954
Müügid	-34 122	-34 122
Ümberklassifitseerimised	54 541	54 541
Muud ümberklassifitseerimised	54 541	54 541
Muud muutused	-23 207	-23 207
31.12.2011		
Soetusmaksumus	81 590	81 590
Akumuleeritud kulum	-40 047	-40 047
Jääkmaksumus	41 543	41 543

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
SWEDBANK LIISING AS	32 495	3 321	29 174	
DnB NORD LIISING AS	7 440	2 828	4 612	
Muud laenukohustused kokku	39 935	6 149	33 786	
Laenukohustused kokku	39 935	6 149	33 786	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
SWEDBANK LIISING AS	5 525	5 525		
DnB NORD LIISING AS	10 250		10 250	
Muud laenukohustused kokku	15 775	5 525	10 250	
Laenukohustused kokku	15 775	5 525	10 250	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	40 617	27 245
Võlad töövõtjatele	50	490
Maksuvõlad	3 868	3 783
Muud võlad	1 330	1 229
Muud viitvõlad	1 330	1 229
Kokku võlad ja ettemaksed	45 865	32 747

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	50	490
Kokku võlad töövõtjatele	50	490

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 600	10 226
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	235 441	232 396
Soome	29 678	24 878
Rootsi	3 169	3 310
Läti	2 488	777
Leedu	112	0
Saksamaa	429	1 624
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	30 585
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	271 317	293 570
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	194 279	79 558
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	194 279	79 558
Kokku müügitulu	465 596	373 128
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	465 596	373 128

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011
Kasum valuutakursi muutustest	3 389
Muud	17
Kokku muud äritulud	3 406

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	280 841	138 773
Ostetud teenused	54 604	110 782
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	335 445	249 555

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	6 431	9 887
Mitmesugused bürookulud	3 119	2 924
Sõiduautode kulud	18 735	17 385
Konsultatsiooni kulud	9 216	11 400
Ostetud teenused	41 004	33 627
Kokku mitmesugused tegevuskulud	78 505	75 223

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	34 950	38 840
Sotsiaalmaksud	22 573	13 454
Kokku tööjõukulud	57 523	52 294
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	2 251	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	796	0
Muud	31	15 168
Kokku muud ärikulud	3 078	15 168

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4 891	23 188
Intressitulu hoiustelt	2	0
Intressitulu laenudelt	4 889	23 188
Intressikulud	0	-41 649
Muud intressikulud	0	-41 649
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	1 753
Kokku finantstulud ja -kulud	4 891	-16 708

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Gotta Port Services (registrikood: 11167476) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY POPOV	Juhatuse liige	22.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 612
Kokku	134 061
Jaotamine	
Kokku	134 061

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mere-lastiveo organiseerimine, laevade agenteerimine	52292	465596	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergey Popov	35603120349		650 EUR
Mikhail Blokhin	37703020285		1950 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460650
E-posti aadress	sergei@gotta.ee
Veebilehe aadress	www.gotta.ee