

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Klip Marine Shipmanagement**registrikood: 11214075**

tänava/talu nimi, Masti 12-6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postsihtnumber: 11911

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	9
Lisa 2 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2009.a.
tegevusaruanne

OÜ Klip Marine Shipmanagement 2009.a. põhitegevus on meretranspordi korraldamine. 2009.aastal moodustas OÜ Klip Marine Shipmanagement teenuse müügi 7169 mln krooni. 2009. aasta netokäibest moodustab eksport kokku 97.63% sellest: Malta 56.70 %, Antigua 38.39%, Saksamaa 0.73%, Venemaa 2.01% ning Eesti 2.17%.

Peamised finatssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (tuh kr)	7,169	8,095
Tulu kasv	-11.44%	64.77%
Brutokasumi määr %	39.03%	41.99%
Puhaskasum (kahjum) (tuh kr)	3810	3577
Kasimi kasv	6.52%	253.62%
Puhasrentaablus	53.15%	44.19%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	14.02	8.56
ROA	38.30%	61.76%
ROE	41.09%	65.48%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käive kasv (%) = (müügitulu 2009 - müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 - puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud klietidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Väätpaberitese investeeringud turuhinnaga 2068 mln krooni.

Personal

OÜ Klip Marine Shipmanagement juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatus liikmedel töötasud ei makstud.

Keskmine töötajate arv 2009.aastal oli 9 töötajat ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 2632084 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastal 2010.a.on kavas teenindusmahtu suurendada ja parandada tuleb oluliselt teenindustaseme kvaliteeti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Klip Marine Shipmanagement juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilanssi kuupäeva 31.12.2009. ja aastaaruande koostamiskuupäeva 17.05.2010.vahemikul.

Kohustusi on hinnatud ja kaalutletud konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ja kavatsustest ning riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Klip Marine Shipmanagement jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastal 2009.a. saadi 3810246 krooni kasumit,omakapital kokku on 9272609 krooni.

Tallinnas,17.mai. 2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 832 347	795 999	2
Nõuded ja ettemaksed	2 875 291	1 719 539	3,4,5
Kokku käibevara	4 707 638	2 515 538	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	4 949 263	2 871 747	6
Materiaalne põhivara	290 282	404 342	7
Kokku põhivara	5 239 545	3 276 089	
Kokku varad	9 947 183	5 791 627	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	335 661	28 784	8,9
Võlad ja ettemaksed	336 230	265 064	
Kokku lühiajalised kohustused	671 891	293 848	5,10
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 682	35 415	8
Kokku pikaajalised kohustused	2 682	35 415	
Kokku kohustused	674 573	329 263	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 418 364	1 841 465	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 810 246	3 576 899	
Kokku omakapital	9 272 610	5 462 364	
Kokku kohustused ja omakapital	9 947 183	5 791 627	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	7 168 611	8 095 276	11
Muud äritulud	3 726	14 076	
Mitmesugused tegevuskulud	-745 450	-884 749	
Tööjõukulud	-3 461 925	-3 692 554	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-114 060	-110 926	7
Muud ärikulud	-52 655	-21 499	
Ärikasum (-kahjum)	2 798 247	3 399 624	
Finantstulud ja -kulud	1 011 999	177 275	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 810 246	3 576 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 810 246	3 576 899	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 798 247	3 399 624	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	114 060	110 927	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-375	
Kokku korrigeerimised	114 060	110 552	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 155 751	-834 704	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	71 166	-148 415	
Makstud intressid	-5 890	-11 946	
Muud rahavood äritegevusest	609 641	-139 611	
Kokku rahavood äritegevusest	2 431 473	2 375 500	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-21 289	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	15 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 103 154	-964 586	
Antud laenud	-1 386 196	-2 529 896	
Antud laenude tagasimaksed	411 834	622 735	
Laekunud intressid	337 317	272 016	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 740 199	-2 606 020	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	304 228	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 085	-28 785	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	274 143	-28 785	
Kokku rahavood	965 417	-259 305	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	795 999	998 488	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	965 417	-259 306	
Valuutakursside muutuste mõju	70 931	56 817	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 832 347	795 999	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	1 841 465	1 885 465
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 576 899	3 576 899
31.12.2008	40 000	4 000	5 418 364	5 462 364
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 810 246	3 810 246
31.12.2009	40 000	4 000	9 228 610	9 272 610

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.09. moodustas 9228610 krooni.

Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneks tulumaksu kohustus 1938008 krooni.
(2009.aastal dividendide väljamaksmisel omanikele kehtis tulumaksu maksumäär 21/79)
ja maksimaalselt oleks omanikele võimalik välja maksta 7290602 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sularaha kassas	5 690	8 941	2
Arvelduskontod	362 862	787 058	2
Tähtajalised hoiused	1 463 795		2
Kokku raha	1 832 347	795 999	2

Lisa 2 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused.

Majandustehinguid kirjendatakse soetumismaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel .

Raha

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas.

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 100000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid: masinad ja seadmed 20% .

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20%

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	

Tulud

Tulu.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Puhkuse reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeperioodi lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis on see võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 452 939	1 352 140	3
Muud nõuded	399 973	342 494	3
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 852 912	1 694 634	3

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 452 939	1 352 140	4
Kokku nõuded ostjate vastu	2 452 939	1 352 140	4

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		298		2 857
Käibemaks	15 558		15 291	
Sotsiaalmaks		468		4 490
Ettemaksukonto jääk	6 820		9 615	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 378	766	24 906	7 347

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	2 067 740	964 586	6
Pikaajalised nõuded	2 881 523	1 907 161	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	4 949 263	2 871 747	6

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	571 520	571 520	571 520
Akumuleeritud kulum	-62 917	-62 917	-62 917
Jääkmaksumus	508 603	508 603	508 603
Ostud ja parendused	21 289	21 289	21 289
Amortisatsioonikulu	-110 921	-110 921	-110 921
Müügid	-14 629	-14 629	-14 629
31.12.2008			
Soetusmaksumus	570 309	570 309	570 309
Akumuleeritud kulum	-165 967	-165 967	-165 967
Jääkmaksumus	404 342	404 342	404 342
Amortisatsioonikulu	-114 060	-114 060	-114 060
31.12.2009			
Soetusmaksumus	570 309	570 309	570 309
Akumuleeritud kulum	-280 027	-280 027	-280 027
Jääkmaksumus	290 282	290 282	290 282

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja					
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ühisliisingule	32 767	30 085	2 682		8
Kapitalirendinõuded kokku	32 767	30 085	2 682		8
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ühisliisingule	64 199	28 784	35 415		8
Kapitalirendinõuded kokku	64 199	28 784	35 415		8

Intressimäär

EURIBOR +1,5%

Aruandekohustuslane kui rentnik

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	34 566	34 566
31.12.2008	63 166	63 166

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Klip Marine Ou	304 228	304 228			9
Lühiajalised laenud kokku	304 228	304 228			9
Laenukohustused kokku	304 228	304 228			9

Võetud lühiajaline laen, intressiga 3% aastas.

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Puhkusetasu	124 585	185 080	10
Kokku võlad töövõtjatele	124 585	185 080	10

Palgavõlgnevust ei ole.

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Saksamaa	52 573	0	11
Malta	4 064 786	4 837 256	11
Eesti	155 364	26 991	11
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 272 723	4 864 247	11
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Anguilla	2 751 768	3 231 029	11
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	144 120		11
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	2 895 888	3 231 029	11
Kokku müügitulu	7 168 611	8 095 276	11
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2009	2008	Lisa nr
Meretranspordi korraldamine	7 168 611	8 095 276	11
Kokku müügitulu	7 168 611	8 095 276	11

2009. aasta netokäibest moodustab eksport kokku 97.63% sellest: Malta 56.70 %, Antigua 38.39%, Saksamaa 0.73%, Venemaa 2.01% ning Eesti 2.17%.
EMTAK 2009 a.klassifikaator 52229.

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Palgakulu	2 571 589	2 784 171	12
Sotsiaalmaksud	890 336	908 383	12
Kokku tööjõukulud	3 461 925	3 692 554	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 653	3 437

OÜ Klip Marine aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) osanikke
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all

olevaid ettevõtteid.

OÜ Klip Marine on aruandeaastal seotud osapooltelt ostnud vahandusteenused alljärgnevas mahtudes:

Seotud osapool Osapoole kirjeldus teenuse ost teenuse müük

OÜ Klip Marine osanik 0 4653

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Klip Marine Shipmanagement (registrikood: 11214075) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR KLIMOVSKIHH	Juhatuse liige	29.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 418 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 810 246
Kokku	9 228 610

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 418 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 810 246
Kokku	9 228 610

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	7013247	97.83%	Jah
Finantsnõustamine	66191	155364	2.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Klimovskihh	35909140249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6813005
E-posti aadress	zoja.medvedeva@klipmarine.ee