

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: MARVIC TRANSPORT OÜ

registrikood: 11195136

tänava/talu nimi, Kombinaadi 3
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74114

telefon: +372 5074825

faks: +372 6731393

e-posti aadress: kallur@marvic.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011. a. majandusaastal oli ettevõtte peamiseks tegevusalaks kallurtranspordi teenuse osutamine Eesti Vabariigis.

2011. a. majandusaastal oli ettevõtte käive 87 tuhat eurot. Käibe moodustab peamiselt kallurteenus.

2011. a. majandusaastal ei olnud ühtegi töötajat. Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu kokku 4 727 EUR-i. 2012. a. majandusaastal on plaanis edasi maksta juhatuse liikme tasu.

Majandusaastal 2012 toimub edasi kallurtranspordi teenuse osutamine ning uute partnerite leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	76 155	26 634	2
Nõuded ja ettemaksed	122 919	121 369	
Varud	8 487	0	4
Kokku käibevara	207 561	148 003	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	88 673	85 727	5
Kokku põhivara	88 673	85 727	
Kokku varad	296 234	233 730	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 152	0	8
Võlad ja ettemaksed	90 378	135 041	7
Kokku lühiajalised kohustused	103 530	135 041	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 752	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	7 752	0	
Kokku kohustused	111 282	135 041	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 133	69 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 264	26 988	
Kokku omakapital	184 952	98 689	
Kokku kohustused ja omakapital	296 234	233 730	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	871 399	686 083	9
Muud äritulud	2 815	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-145 446	-84 483	10
Mitmesugused tegevuskulud	-600 297	-540 158	
Tööjõukulud	-7 957	-4 590	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 158	-21 937	
Muud ärikulud	-2 961	-2 685	
Ärikasum (kahjum)	86 395	32 230	
Finantstulud ja -kulud	-131	-145	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 264	32 085	
Tulumaks	0	-5 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 264	26 988	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	86 395	32 230	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 158	21 937	
Kokku korrigeerimised	31 158	21 937	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 037	-68 445	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 759	54 834	
Makstud intressid	-158	-144	
Kokku rahavood äritegevusest	83 599	40 412	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 104	-52 861	
Laekunud intressid	26	26	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 078	-52 835	
Kokku rahavood	49 521	-12 423	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 634	39 086	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 521	-12 423	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-29	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76 155	26 634	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	91 918	94 474
Vigade parandamise mõju		-3 600	-3 600
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	88 318	90 874
Aruandeaasta kasum (kahjum)		26 988	26 988
Makstud dividendid		-19 173	-19 173
31.12.2010	2 556	96 133	98 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)		86 264	86 264
Muud muutused omakapitalis	-1		-1
31.12.2011	2 555	182 397	184 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marvic Transport 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohuslane 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 eurosse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud valuutakurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontodel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt

selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 10-20%

Muu inventar ja IT seadmed 25%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu [, litsentsitasusid] ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. [Tulu litsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.] Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8 402	3 329
Arvelduskontod	67 753	23 305
Kokku raha	76 155	26 634

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 097		5 097
Käibemaks	6 424		23 769	
Üksikisiku tulumaks		121		121
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		297		297
Ettemaksukonto jääk	8 471			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 895	5 583	23 769	5 583

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	8 487	0
Kokku varud	8 487	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	105 577	726	106 303
Akumuleeritud kulum	-51 063	-439	-51 502
Jääkmaksumus	54 514	287	54 801
Ostud ja parendused	52 861		52 861
Amortisatsioonikulu	-21 696	-239	-21 935
31.12.2010			
Jääkmaksumus	85 679	48	85 727
Ostud ja parendused	34 104		34 104
Amortisatsioonikulu	-31 110	-48	-31 158
31.12.2011			
Soetusmaksumus	192 542	726	193 268
Akumuleeritud kulum	-103 869	-726	-104 595
Jääkmaksumus	88 673	0	88 673

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	14 904	13 152	1 752	
Kapitalirendikohustused kokku	14 904	13 152	1 752	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	
Masinad ja seadmed	16 217	
Kokku	16 217	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	84 568	110 058
Võlad töövõtjatele	227	227
Muud võlad	0	19 173
Dividendivõlad	0	19 173
Kokku võlad ja ettemaksed	84 795	129 458

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen materjali soetamiseks	6 000		6 000	
Pikaajalised laenud kokku	6 000		6 000	
Kapitalirendikohustused kokku	14 904	13 152	1 752	
Laenukohustused kokku	20 904	13 152	7 752	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	859 898	656 418
Läti	11 501	29 665
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	871 399	686 083
Kokku müügitulu	871 399	686 083
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	866 207	685 100
Põllumajandus	5 192	983
Kokku müügitulu	871 399	686 083

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Muud	145 446	84 483
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	145 446	84 483

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	981	610
Väikevahendid	2 310	2 568
Hooldus ja remondikulud masinatele	32 471	14 563
Ostetud transporditeenus	415 997	459 917
Seadmete üür	25 309	25 309
Kasutusrent	0	3 921
Muud	123 229	33 270
Kokku mitmesugused tegevuskulud	600 297	540 158

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	5 983	3 451
Sotsiaalmaksud	1 974	1 139
Kokku tööjõukulud	7 957	4 590
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	4 806	11 786
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 002	9 905

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 983	2 726

Aruande digitaalallkirjad

MARVIC TRANSPORT OÜ (registrikood: 11195136) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR POKLONSKI	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	96 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 264
Kokku	182 397
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	866207	99.40%	Jah
Segapõllumajandus	01501	5192	0.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marvic Grupp OÜ	11106948	Ranna küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	2044 EUR
Viktor Poklonski	36805262765		511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6731393
Mobiiltelefon	+372 5074825
E-posti aadress	kallur@marvic.ee