

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Marefor Grupp OÜ

registrikood: 10493727

tänava nimi, Kesa 5-2
maja ja korteri number:
linn: Saue linn
maakond: Harju maakond
postisihthnumber: 76505

telefon: +372 5065700

e-posti aadress: andrus.gelkov@gmail.com

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	15
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Marefor Grupp OÜ-le oli 2011. aasta kolmeteistkümnes tegevusaasta. Osaühingu põhitegevuseks on ärinõustamis- ja majandusalased konsultatsiooniteenused.

Üleüldine majanduslangus on mõjutanud ka ettevõtte tegevust. Võrreldes 2010. aastaga on käive vähenenud ligikaudu 43%. Kui 2010. aasta müügitulu oli 67 tuhat eurot, siis 2011. aastal vaid 38 tuhat eurot. Kui eelmine majandusaasta lõpetati 38 tuhande eurose kahjumiga, siis 2011. aasta tulemuseks oli kasum summas 6,6 tuhat eurot.

2012. aastal on kavas jätkata senise tegevusega, juhtimisalase nõustamisega. Ettevõtte põhieesmärgiks on käibe languse peatamine ning uute koostööpartnerite leidmine.

Andrus Gelkov

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 862	1 686	
Finantsinvesteeringud	0	13 267	2
Nõuded ja ettemaksed	140 509	164 291	3
Kokku käibevara	178 371	179 244	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 568	9 568	4
Kinnisvarainvesteeringud	525 745	524 912	5
Materiaalne põhivara	25 746	25 746	6
Kokku põhivara	561 059	560 226	
Kokku varad	739 430	739 470	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 099	8 478	8
Võlad ja ettemaksed	87 344	85 422	9
Kokku lühiajalised kohustused	97 443	93 900	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	120 809	131 062	8
Kokku pikaajalised kohustused	120 809	131 062	
Kokku kohustused	218 252	224 962	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	511 696	550 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 670	-38 464	
Kokku omakapital	521 178	514 508	
Kokku kohustused ja omakapital	739 430	739 470	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	38 600	67 612	11
Muud äritulud	1 950	6 589	12
Mitmesugused tegevuskulud	-24 666	-89 640	
Tööjõukulud	-2 617	-850	13
Muud ärikulud	-780	-6 318	
Ärikasum (kahjum)	12 487	-22 607	
Finantstulud ja -kulud	-5 817	-15 857	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 670	-38 464	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 670	-38 464	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 487	-22 607
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	21 934	40 070
Kokku korrigeerimised	21 934	40 070
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 492	5 195
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 923	-9 249
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-968
Kokku rahavood äritegevusest	41 836	12 441
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 964
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-833	-8 482
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	2 556
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	895
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-183	-12 999
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5 169	0
Antud laenud	-29 290	-89 924
Antud laenude tagasimaksed	32 412	117 268
Laekunud intressid	1 374	7 289
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 649	3 639
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 251	-8 912
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-507	0
Makstud intressid	-4 529	-4 074
Makstud dividendid	0	-3 643
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 287	-16 629
Kokku rahavood	36 198	-549
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 686	2 300
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 198	-549
Valuutakursside muutuste mõju	-22	-65
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 862	1 686

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	550 160	552 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-38 464	-38 464
31.12.2010	2 556	256	511 696	514 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 670	6 670
31.12.2011	2 556	256	518 366	521 178

2008. aasta puhaskasumist kuulutati välja dividende 63 912 eurot. Dividendivõlad seisuga 31.12.2011 olid 48 063 eurot ning nendelt arvestatud tulumaks 12 776 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 oli 518 366 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 108 857 eurot, seega netodividendidena on võimalik välja maksta 409 509 eurot. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012. aasta kasumiaruandes kajastatavate dividendide tulumaksu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marefor Grupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Marefor Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest. Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, milles emaettevõtte omab olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osadest. Erandjuhtudel kajastatakse sidusettevõtteks ka väiksema osalusprotsendiga investeeringut; seda juhul, kui investorettevõtte omab ka sel juhul olulist mõju.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Korrigeeritud ostumeetodi rakendamisel kajastatakse omandatud osalust teises ettevõttes omandatud netovara bilansilises väärtuses (st. nagu omandatud varad ja kohustused olid kajastatud omandatud ettevõtte bilansis). Vahet omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara bilansilise väärtuse vahel kajastatakse omandava ettevõtte omakapitali vähenemise või suurenemisenähtena.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil, kuna vastavalt Raamatupidamise seaduse §29 lg.1 punkt 3 pole emaettevõtte kohustatud koostama konsolideeritud aruandeid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu 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. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsioonimäärade vahemik on 3-12,5% aastas.

Hilisemad kulutused lisatakse kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektil vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Kinnisvarainvesteeringu kajastamine bilansis lõpetatakse objekti võõrandamise või kasutusest eemaldamise korral, kui varast ei teki

eeldatavasti tulevast majanduslikku kasu. Kinnisvarainvesteeringu kajastamise lõpetamisest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse lõpetamise perioodi kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3195 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulukuks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest 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. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Raamatupidamisarvestuses on kasutatud amortisatsiooninorme vahemikus 4-20%. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga.

Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3195

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Rendilevõtja aruandes kajastatakse kasutusrendi maksed rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna, rendileandja aruandes kajastatakse renditulud teenuse osutamise järel.

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 kulutusi.

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 kuuluvas 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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud omakapitali muutuste aruandes.

Seotud osapooled

Marefor Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütarettevõtteid;
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emettevõtte teised tütarettevõtted);

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2009	0	0
Soetamine	12 998	12 998
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	269	269
31.12.2010	13 267	13 267
Kajastatud õiglasest väärtuses	13 267	13 267
Soetamine	183	183
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 169	-5 169
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-8 281	-8 281
31.12.2011	0	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	84	3 004	
Ostjatelt laekumata arved	84	3 004	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	549	10
Muud nõuded	138 106	156 396	
Laenu nõuded	117 815	138 946	
Intressinõuded	20 291	17 450	
Ettemaksed	2 319	4 342	
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 509	164 291	

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
	Plast Invest OÜ	Eesti	Enda või renditud renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Plast Invest OÜ	9 568		0	9 568
Kokku	9 568		0	9 568

Müüdud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinnas	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	223 691	292 739	516 430
Jääkmaksumus	223 691	292 739	516 430
Ostud ja parendused	0	8 482	8 482
Jääkmaksumus	223 691	301 221	524 912
Ostud ja parendused	0	833	833
Jääkmaksumus	223 691	302 054	525 745

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 382	2 145

Seoses RTJ 6: Kinnisvarainvesteeringud muutustega 2009.aastal kajastatakse kinnisvaraobjekti, mida ehitatakse või arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna, juba ehitus- või arendustegevuse ajal kinnisvarainvesteeringuna. Seetõttu klassifitseeriti seni materiaalse põhivarana kajastatud pooleliolev ehitus ja maa 2009.aastal ümber kinnisvarainvesteeringuks.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	12 782	12 782
Jääkmaksumus	12 782	12 782
Ostud ja parendused	12 964	12 964
Muud ostud ja parendused	12 964	12 964
31.12.2010		
Jääkmaksumus	25 746	25 746
31.12.2011		
Jääkmaksumus	25 746	25 746

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	5 175	4 731

Ettevõtte on kasutusrendile võtnud sõiduki.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	130 290	9 481	120 809	
Pikaajalised laenud kokku	130 290	9 481	120 809	
Kapitalirendikohustused kokku	618	618		
Laenukohustused kokku	130 908	10 099	120 809	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	139 540	8 478	131 062	
Pikaajalised laenud kokku	139 540	8 478	131 062	
Laenukohustused kokku	139 540	8 478	131 062	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	223 691	223 691
Kokku	223 691	223 691

Swedbankist on 2008.aastal saadud laenulimiiti kuni 159 779 EUR kinnisvarainvesteeringu ehituse finantseerimiseks. Laenulimiit anti ettevõtte käsutusse osade kaupa. Aruandeperioodi jooksul on laenu tagastatud 9 251 eurot. Aruandeperioodil on laenujäägilt arvestatud ja tasutud intresse 4 348 eurot.

Swedbankist saadud laenu tagatiseks on ettevõttele kuuluvale kinnistule seatud hüpoteek summas 207 713 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 356	19 313	
Maksuvõlad	2 817	1 004	10
Muud võlad	64 171	64 690	
Dividendivõlad	48 063	48 063	
Muud võlad	16 108	16 627	
Saadud ettemaksed	0	415	
Kokku võlad ja ettemaksed	87 344	85 422	

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 195		677
Üksikisiku tulumaks				101
Erisoodustuse tulumaks		15		2
Sotsiaalmaks		459		211
Kohustuslik kogumispension				13
Maamaks		148		0
Ettemaksukonto jääk	0		549	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 817	549	1 004

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 600	67 612
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 600	67 612
Kokku müügitulu	38 600	67 612
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimis- ja nõustamisteenused	38 600	67 612
Sõidukite rent		
Kokku müügitulu	38 600	67 612

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 950	6 210
Muud	0	379
Kokku muud äritulud	1 950	6 589

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 278	639
Sotsiaalmaksud	1 339	211
Kokku tööjõukulud	2 617	850

Ettevõttes palgalisi töötajaid ei ole, tööjõukulude hulka kuuluvad juhatuse liikmele makstud tasud.

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-21 428
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-6 814
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-8 281	269
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-8 281	269
Intressitulud	7 015	14 018
Intressitulu laenudelt	7 015	14 018
Intressikulud	-4 529	-4 074
Intressikulu laenudelt	-4 348	-4 074
Intressikulu kapitalirendilt	-180	0
Muud intressikulud	-1	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-22	-65
Muud finantstulud ja -kulud	0	2 237
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 817	-15 857

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	72 277	0	94 664	532

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	38 600	21 008	17 869

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 278	639

Arvestatud tasud 2011. aastal summas 1 278 eurot on juhatuse liikme tasud (summadele lisanduvad sotsiaalmaksud). Muid olulisi soodustusi antud ei ole.

Nõuete hulka kuuluvad ka antud laenud ning nendelt arvestatud intressid.

Aruande digitaalallkirjad

Marefor Grupp OÜ (registrikood: 10493727) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS GELKOV	Juhatuse liige	03.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	511 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 670
Kokku	518 366

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	38600	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Gelkov	37310120300	Saue linn, Harju maakond, Eesti	36400 EEK
Eliis Väert	47808144234	Eesti	3600 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065700
E-posti aadress	andrus.gelkov@gmail.com