

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Mareplast

registrikood: 10806483

tänava/talu nimi, Olevi 23-29

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65607

telefon: +372 53022105

e-posti aadress: mareplast@mail.ru

veebilehe aadress: www.mareplast.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Põhiline tegevusala 2011.a. oli väikelaevade remonditööd ja klaasplastist toodete tootmine.

2011. aastal moodustas OÜ Mareplast müügitulu 132411 eurot.

Müügitulust moodustas 19% tootangu, 56% kauba ja 25% teenuste müük.

Müügitulust 3% oli eksport ja 97% oli müük Eestisse.

2011. aasta majandustegevuse tulemuseks on kasum 7867 eurot.

2012.a. planeerib OÜ Mareplast jätkata oma tegevust, tegeleda rohkem turundusega ning arendada uusi tegevussuundi ettevõtte arengu eesmärgil.

Keskmine nimestikuline töötajate arv oli aruandeperioodil 2 inimest ning tööjõukulud moodustasid kokku 10303 eurot.

Juhatus koosneb neljast liikmest. Väljamaksmisi juhatuse liikmetele aruandeperioodil ei olnud.

OÜ Mareplast pole garantiisid väljastanud.

Oma osasid pole osanikud võõrandanud või tagatiseks andnud.

2011.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,
4. raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 088	871	
Nõuded ja ettemaksed	15 438	26 508	2
Varud	23 462	7 734	4
Kokku käibevara	60 988	35 113	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	114 705	46 420	5
Kokku põhivara	114 705	46 420	
Kokku varad	175 693	81 533	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	35 221	0	8
Võlad ja ettemaksed	16 994	4 531	9
Kokku lühiajalised kohustused	52 215	4 531	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	38 611	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	38 611	0	
Kokku kohustused	90 826	4 531	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 780	12 782	10
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 942	56 652	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 867	6 290	
Kokku omakapital	84 867	77 002	
Kokku kohustused ja omakapital	175 693	81 533	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	132 411	53 118	11
Muud äritulud	0	8 883	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	10 324	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 433	-22 460	12
Mitmesugused tegevuskulud	-27 604	-18 680	13
Tööjõukulud	-14 775	-8 761	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 795	-4 212	
Muud ärikulud	-99	-159	
Ärikasum (kahjum)	9 029	7 729	
Finantstulud ja -kulud	-1 162	-1 439	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 867	6 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 867	6 290	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 029	7 729
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 795	4 212
Kokku korrigeerimised	5 795	4 212
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 070	-19 347
Varude muutus	-15 728	1 015
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 463	-17 329
Laekunud intressid	1	0
Makstud intressid	0	-1
Muud rahavood äritegevusest	0	-2 705
Kokku rahavood äritegevusest	22 630	-26 426
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-497	0
Antud laenude tagasimaksed	0	28 760
Laekunud intressid	0	1 029
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-497	29 789
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 210	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 340
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 961	0
Makstud intressid	-1 165	-694
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-916	-7 034
Kokku rahavood	21 217	-3 671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	871	4 542
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 217	-3 671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 088	871

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	12 782	1 278	56 652	70 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 290	6 290
31.12.2010	12 782	1 278	62 942	77 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 867	7 867
Muud muutused omakapitalis	-2			-2
31.12.2011	12 780	1 278	70 809	84 867

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mareplast raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded Eestis Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Valmistoodang ja lõpetamata tootang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit, kuid kui see pole võimalik, siis keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansist lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	2,5-4 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiliselt kuludes. Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud".

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum

kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrissitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Välisvaluuta toimunud tehingute kajastamine Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 708	6 828	
Ostjatelt laekumata arved	10 974	11 094	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 266	-4 266	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 667	222	3
Muud nõuded	1 517	18 705	
Laenunõuded			
Muud nõuded	1 517	18 705	
Ettemaksed	546	753	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 438	26 508	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	8	0	0
Käibemaks	6 622	951	0	63
Üksikisiku tulumaks	0	155	0	35
Sotsiaalmaks	0	476	0	197
Kohustuslik kogumispension	0	1		
Töötuskindlustusmaksed	0	50	0	19
Ettemaksukonto jääk	45		222	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 667	1 641	222	314

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	758	4 148
Valmistoodang	18 904	0
Müügiks ostetud kaubad	3 586	3 586
Ettemaksed varude eest	214	0
Kokku varud	23 462	7 734

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 013	80 157	81 170	5 232	86 402
Akumuleeritud kulum	-1 013	-30 482	-31 495	-5 206	-36 701
Jääkmaksumus	0	49 675	49 675	26	49 701
Ostud ja parendused	0	931	931	0	931
Amortisatsioonikulu	0	-4 186	-4 186	-26	-4 212
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 013	81 088	82 101	4 474	86 575
Akumuleeritud kulum	-1 013	-34 668	-35 681	-4 474	-40 155
Jääkmaksumus	0	46 420	46 420	0	46 420
Ostud ja parendused	74 080	0	74 080	0	74 080
Muud ostud ja parendused	74 080	0	74 080	0	74 080
Amortisatsioonikulu	-1 739	-4 056	-5 795	0	-5 795
31.12.2011					
Soetusmaksumus	75 093	81 088	156 181	4 474	160 655
Akumuleeritud kulum	-2 752	-38 724	-41 476	-4 474	-45 950
Jääkmaksumus	72 341	42 364	114 705	0	114 705

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
sadulveok I	10 950	2 983	7 967		6-kuu EUROBOR +2%	EUR	2015
sõiduauto	10 287	3 832	6 455		6-kuu EUROBOR +3 %	EUR	2014
sadulveok II	19 718	8 766	10 952		6-kuu EUROBOR +2%	EUR	2014
sadulveok III	21 667	8 430	13 237		6-kuu EUROBOR +2,7%	EUR	2015
Kapitalirendikohustused kokku	62 622	24 011	38 611				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	72 341	0
Kokku	72 341	0

Rendile võetud vara on edasi antud allrendile (4 tk)

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	25 145	0
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	24 721	0
1-5 aasta jooksul	54 368	0
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	72 341	0
Kokku	72 341	0

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	4 825	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 557	0

1-5 aasta jooksul	13 618	0
-------------------	--------	---

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
jur.isik-resident I	10 210	10 210			9%	EUR	2012
jur.isik-resident II	1 000	1 000			0%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	11 210	11 210					
Kapitalirendikohustused kokku	62 622	24 011	38 611				
Laenukohustused kokku	73 832	35 221	38 611				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 311	1 359	
Võlad töövõtjatele	264	0	
Maksuvõlad	1 641	314	3
Muud võlad	1 053	1 017	
Saadud ettemaksed	10 725	1 841	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 994	4 531	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	12 780	12 782
Osade arv (tk)	0	3
1 osa nimiväärtusega 6390 eurot ja 2 osad nimiväärtusega 3195 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	128 661	25 191
Rootsi	0	27 927
Läti	3 750	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 411	53 118
Kokku müügitulu	132 411	53 118
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevade ja ujuvkonstruktsioonide ehitus	14 996	1 981
Muude plasttoodete tootmine	10 136	38 573
Laevade ja paatide remont ja hooldus	7 379	5 817
Ostukaupade müük	74 230	6 747
Renditulud	25 145	0
Muud teenused	525	0
Kokku müügitulu	132 411	53 118

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-8 354	-9 738
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-69 146	-6 747
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-525	0
Energia	-5 528	-3 575
Elektrienergia	-4 527	-3 575
Kütus	-1 001	0
Alltöövõtutööd	0	-33
Tööriistad ja inventar	-441	-221
Muud	-1 439	-2 146
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 433	-22 460

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-10 409	-5 275
Mitmesugused bürookulud	-496	-254
Lähetuskulud	-277	-278
Riiklikud ja kohalikud maksud	-477	-19
Ostetud teenused	-6 505	-4 052
Muud	-9 440	-8 802
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-27 604	-18 680

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-10 303	-6 098
Sotsiaalmaksud	-4 472	-2 663
Kokku tööjõukulud	-14 775	-8 761
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1	1 029
Intressikulud	-1 165	-695
Intressikulu laenu delf	-440	-694
Intressikulu kapitalirendilt	-725	0
Muud intressikulud	0	-1
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-37
Muud finantstulud ja -kulud	2	-1 736
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 162	-1 439

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	10 210

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	42 880	30 769

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mareplast (registrikood: 10806483) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS SULG	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 867
Kokku	70 809
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	70 809
Kokku	70 809

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	43600	32.93%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	30630	23.13%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	25145	18.99%	Ei
Laevade ja ujuvkonstruktsioonide ehitus	3011	14996	11.33%	Ei
Muude plasttoodete tootmine	22291	10136	7.65%	Ei
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	7379	5.57%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	525	0.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Georgi Artamonenkov	34502160301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR
Oleg Rovba	36506210351	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR
Jaanus Sulg	37302052729		6390 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53022105
E-posti aadress	mareplast@mail.ru
Veebilehe aadress	www.mareplast.eu