

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Klip Marine Shipmanagement

registrikood: 11214075

tänava/talu nimi, Masti 12-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 6813005

e-posti aadress: zoja.medvedeva@klipmarine.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012.a.Tegevusaruanne					
OÜ Klip Marine Shipmanagement 2013.a. põhitegevus on meretranspordi korraldamine.					
2013.aastal moodustas OÜ Klip Marine Shipmanagement teenuse müügi 595 tuhat eurot .					
2013. aasta netokäibest moodustab eksport kokku 74,14% sellest: Malta 18,03 %, Antigua 25,19%,					
Küpros 16,68%, Läti 4,59%, Venemaa 9,65 % ning Eesti 25,86%.					
Peamised finatssuhtarvud					
	2013	2012			
Müügitulu (tuh eur)	595	692			
Tulu kasv	-0.14%	29.33%			
Brutokasumi määr %	3.40%	30.96%			
Puhaskasum (kahjum) (tuh eur)	-89	159			
Kasumi kasv	-155.70%	614.01%			
Puhasrentaablus	-14.89%	22.98%			
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4.71	6.42			
ROA	-8.72%	16.30%			
ROE	13.17%	20.90%			
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:					
# Käive kasv (%) = (müügitulu 2013 - müügitulu 2012) / müügitulu 2012 * 100					
# Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100					
# Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013-puhaskasum 2012)/puhaskasum 2012*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 47778 eurot.					

Personal					
OÜ Klip Marine Shipmanagement juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatus liikmedel töötasud ei makstud.					
Keskmine töötajate arv 2013.aastal oli 14 töötajat ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli					
215907 eurot.					
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks					
Aastal 2014.a.on kavas teenindusmahtu suurendada ja parandada tuleb oluliselt teenindustaseme kvaliteeti.					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	358 842	327 204	2
Nõuded ja ettemaksed	477 418	290 608	3,4
Kokku käibevara	836 260	617 812	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	140 088	304 865	
Materiaalne põhivara	40 435	53 575	5
Kokku põhivara	180 523	358 440	
Kokku varad	1 016 783	976 252	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 518	5 497	9,7
Võlad ja ettemaksed	172 187	90 704	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	177 705	96 201	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	166 256	118 591	7
Kokku pikaajalised kohustused	166 256	118 591	
Kokku kohustused	343 961	214 792	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	758 648	599 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 638	159 146	
Kokku omakapital	672 822	761 460	
Kokku kohustused ja omakapital	1 016 783	976 252	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	595 373	692 469	9
Muud äritulud	1 195	692	
Mitmesugused tegevuskulud	-264 365	-205 631	
Tööjõukulud	-290 752	-255 944	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 140	-14 937	5
Muud ärikulud	-8 052	-2 227	
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 259	214 422	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-85 966	0	
Intressikulud	-8 602	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-14 329	-54 558	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-88 638	159 864	
Tulumaks	0	-718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 638	159 146	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 259	214 422	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 140	14 937	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	692	
Kokku korrigeerimised	13 140	15 629	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	148 134	127 197	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-81 483	-70 016	
Kokku rahavood äritegevusest	100 050	287 232	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-44 067	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 619	
Antud laenud	0	-2 000	
Antud laenude tagasimaksed	1 044	20 000	
Laekunud intressid	170	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 214	-23 437	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	55 665	50 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 461	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 518	-6 089	
Makstud intressid	-2 415	0	
Makstud dividendid	0	-2 700	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-718	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 336 660	1 360 754	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 431 228	-1 404 578	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-55 297	-3 331	
Kokku rahavood	45 967	260 464	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	327 204	74 728	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45 967	260 464	
Valuutakursside muutuste mõju	-14 329	-7 988	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	358 842	327 204	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	599 502	602 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)			161 846	161 846
Makstud dividendid			-2 700	-2 700
31.12.2012	2 556	256	758 648	761 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-88 638	-88 638
31.12.2013	2 556	256	670 010	672 822

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 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 6500 eurot 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%

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 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	358 842	327 204

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	469 850	378 866
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-104 626
Kokku nõuded ostjate vastu	469 850	274 240

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		10 342	952	
Üksikisiku tulumaks		7 331		
Erisoodustuse tulumaks		22		26
Sotsiaalmaks		12 921		39
Kohustuslik kogumispension		362		
Töötuskindlustusmaksed		1 004		
Intress		9 674		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 568	101 314	14 692	
Ettemaksukonto jääk			725	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 568	142 970	16 369	65

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	48 942	48 942	48 942
Akumuleeritud kulum	-24 147	-24 147	-24 147
Jääkmaksumus	24 795	24 795	24 795
Ostud ja parendused	44 067	44 067	44 067
Amortisatsioonikulu	-12 318	-12 318	-12 318
Müügid	-2 969	-2 969	-2 969
31.12.2012			
Soetusmaksumus	90 040	90 040	90 040
Akumuleeritud kulum	-36 465	-36 465	-36 465
Jääkmaksumus	53 575	53 575	53 575
Amortisatsioonikulu	-13 140	-13 140	-13 140
31.12.2013			
Soetusmaksumus	90 040	90 040	90 040
Akumuleeritud kulum	-49 605	-49 605	-49 605
Jääkmaksumus	40 435	40 435	40 435

Amortisatsiooni arvustusmeetod on lineaarne ja amortisatsiooninorm masinad ja seadmed, inventar on 20% aastas.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ühisliisingule	16 401	5 518	10 883	
Kapitalirendikohustused kokku	16 401	5 518	10 883	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ühisliisingule	21 919	5 497	16 422	
Kapitalirendikohustused kokku	21 919	5 497	16 422	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	16 401	21 919
Kokku	16 401	21 919

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	144 256		144 256		6%
Pikaajalised laenud	11 117		11 117		5%
Pikaajalised laenud kokku	155 373		155 373		
Kapitalirendikohustused kokku	16 401	5 518	10 883		
Laenukohustused kokku	171 774	5 518	166 256		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	102 169		102 169		6
Pikaajalised laenud kokku	102 169		102 169		
Kapitalirendikohustused kokku	21 919	5 497	16 422		
Laenukohustused kokku	124 088	5 497	118 591		

Võetud pikaajaline laen Klip Marime OÜ, intressiga 5% aastas. Võetud pikaajaline laen Allseas Invest OÜ ja Fortland Maritime, intressiga 6% aastas

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	15 032	0
Puhkusetasude kohustus	14 185	12 813
Kokku võlad töövõtjatele	29 217	12 813

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	27 376	87 564
Malta	107 326	220 788
Eesti	149 973	51 508
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	99 300	127 470
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	383 975	487 330
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Antigua ja Barbuda	153 964	126 833
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	57 434	78 306
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	211 398	205 139
Kokku müügitulu	595 373	692 469
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meretranspordi korraldamine	595 373	692 469
Kokku müügitulu	595 373	692 469

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	215 907	191 886
Sotsiaalmaksud	73 473	65 919
Puhkuse reserv	1 372	-1 861
Kokku tööjõukulud	290 752	255 944
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	12

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 307	23 561

2013	Ostud	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 190	11 117
2012	Ostud	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 361	19 200

OÜ Klip Marine S 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 aruandeaastal seotud osapooltelt tehinguid on toimunud - ruumide kasutamine.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2014

OÜ Klip Marine Shipmanagement (registrikood: 11214075) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR KLIMOVSKIHH	Juhatuse liige	27.06.2014
Resolutsioon:	Igor KLIMOVSKIHH ISIK 35909140249	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	758 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 638
Kokku	670 010
Jaotamine	
Kokku	670 010

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	758 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-88 638
Kokku	670 010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	595373	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Klimovskihh	35909140249	Sarapiku tee 13., Tallinn, Harju maakond, 11912, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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