

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2010.a.Tegevusaruanne					
OÜ Klip Marine Shipmanagement 2010.a. põhitegevus on meretranspordi korraldamine.					
2010.aastal moodustas OÜ Klip Marine Shipmanagement teenuse müügi 6191 mln krooni.					
2010. aasta netokäibest moodustab eksport kokku 95.68% sellest: Malta 48.90 %, Antigua 41.15%,					
Saksamaa 5.63% ning Eesti 4.32%.					
Peamised finatssuhtarvud					
	2010	2009			
Müügitulu (tuh kr)	6,191	7,169			
Tulu kasv	-13,64%	-11,44%			
Brutokasumi määr %	24,99%	39,03%			
Puhaskasum (kahjum) (tuh kr)	618	3810			
Kasimi kasv	-83,78%	6,52%			
Puhasrentaablus	9,98%	53,15%			
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,93	14,02			
ROA	5,88%	38,30%			
ROE	6,25%	41,09%			
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:					
# Käive kasv (%) = (müügitulu 2010 - müügitulu 2009) / müügitulu 2009 * 100					
# Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100					
# Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010-puhaskasum 2009)/puhaskasum 2009*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 1931 mln krooni.					

Personal					
OÜ Klip Marine Shipmanagement juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatus liikmedel töötasud ei makstud.					
Keskmine töötajate arv 2010.aastal oli 11 töötajat ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli					
2649613 krooni.					
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks					
Aastal 2011.a.on kavas teenindusmahtu suurendada ja parandada tuleb oluliselt teenindustaseme kvaliteeti.					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 841 020	1 832 347	2
Nõuded ja ettemaksed	3 776 921	2 875 291	3,4,5
Kokku käibevara	6 617 941	4 707 638	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 687 392	4 949 263	6
Materiaalne põhivara	190 344	290 282	7
Kokku põhivara	3 877 736	5 239 545	
Kokku varad	10 495 677	9 947 183	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	330 581	335 661	8,9
Võlad ja ettemaksed	274 829	336 230	5,10
Kokku lühiajalised kohustused	605 410	671 891	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 682	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 682	
Kokku kohustused	605 410	674 573	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 228 610	5 418 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 657	3 810 246	
Kokku omakapital	9 890 267	9 272 610	
Kokku kohustused ja omakapital	10 495 677	9 947 183	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	6 190 806	7 168 611	11
Muud äritulud	216 281	3 726	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 113 401	-745 450	
Tööjõukulud	-3 590 248	-3 461 925	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-115 185	-114 060	7
Muud ärikulud	-41 293	-52 655	
Ärikasum (-kahjum)	1 546 960	2 798 247	
Finantstulud ja -kulud	-929 303	1 011 999	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	617 657	3 810 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 657	3 810 246	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 546 960	2 798 247	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	115 185	114 060	
Kokku korrigeerimised	115 185	114 060	7
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-501 925	-1 155 751	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-61 401	71 166	
Makstud intressid	-1 399	-5 890	
Muud rahavood äritegevusest	-1 140 398	609 641	
Kokku rahavood äritegevusest	-42 978	2 431 473	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	15 247	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	136 953	-1 103 154	
Antud laenud	-533 338	-1 386 196	
Antud laenude tagasimaksed	1 251 728	411 834	
Laekunud intressid	226 701	337 317	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 097 291	-1 740 199	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	304 228	
Saadud laenude tagasimaksed	-31 433	-30 085	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 433	274 143	
Kokku rahavood	1 022 880	965 417	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 832 347	795 999	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 022 880	965 417	
Valuutakursside muutuste mõju	-14 207	70 931	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 841 020	1 832 347	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			617 657	617 657
31.12.2010	40 000	4 000	9 846 267	9 890 267

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.10. moodustas 9846267 krooni.

Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneks tulumaksu kohustus 2067716 krooni.
(2010.aastal dividendide väljamaksmisel omanikele kehtis tulumaksu maksumäär 21/79)
ja maksimaalselt oleks omanikele võimalik välja maksta 7778551 krooni.

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 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

Tulud

Tulu.

Müügitulud kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulud 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sularaha kassas	5 821	5 690	2
Arvelduskontod	2 548 287	362 862	2
Tähtajalised hoiused	286 912	1 463 795	2
Kokku raha	2 841 020	1 832 347	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 950 259	2 452 939	3
Ostjatelt laekumata arved	2 950 259	2 452 939	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40 266	22 378	3
Muud nõuded	786 396	399 973	3
Laenunõuded	167 002	0	3
Intressinõuded	619 394	0	3
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 776 921	2 875 290	3

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 950 259	2 452 939	4
Kokku nõuded ostjate vastu	2 950 259	2 452 939	4

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				298
Käibemaks	21 446	0	15 558	
Sotsiaalmaks				468
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 731			
Ettemaksukonto jääk	10 089		6 820	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 266		22 378	766

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 930 787	2 067 740	6
Pikaajalised nõuded	1 756 605	2 881 523	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	3 687 392	4 949 263	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	15 247	15 247	15 247
Amortisatsioonikulu	-115 185	-115 185	-115 185
31.12.2010			
Soetusmaksumus	585 556	585 556	585 556
Akumuleeritud kulum	-395 212	-395 212	-395 212
Jääkmaksumus	190 344	190 344	190 344

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

Kapitalirendile võetud vara on 143003.41 krooni. (sõiduauto Citroen Berlingo, Ühisliisigust) 5 aastaks, EURIBOR +1,5% intressimääraga.

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ühisliisingule	2 682	2 682			8
Kapitalirendinõuded kokku	2 682	2 682			8
	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

Intressimäär EURIBOR +1,5%

Aruandekohustuslane kui rentnik					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	2 682	2 682			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	34 115	31 433	2 682		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	2 682	2 682
31.12.2009	34 566	34 566

Jaanuaris 2011 aastal Ühisliisingu kapitalirent lõppeb.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Klip Marine Ou	327 899	327 899			3	9
Lühiajalised laenud kokku	327 899	327 899				9
Kapitalirendikohustused kokku	2 682	2 682				
Laenukohustused kokku	330 581	330 581				

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	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
Kapitalirendikohustused kokku	34 115	31 433	2 682			9
Laenukohustused kokku	338 343	335 661	2 682			

Võetud lühiajaline laen, intressiga 3% aastas.

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Puhkusetasude kohustus	153 755	124 585	10
Kokku võlad töövõtjatele	153 755	124 585	10

Palgavõlgnevust ei ole.

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Saksamaa	348 542	52 573	11
Malta	3 027 304	4 064 786	11
Eesti	267 443	155 364	11
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 643 289	4 272 723	11
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Anguilla	2 547 517	2 751 768	11
Muud riigid väljaspool Euroopa Liidu riike	0	144 120	11
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	2 547 517	2 895 888	11
Kokku müügitulu	6 190 806	7 168 611	11
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Meretranspordi korraldamine	6 190 806	7 168 611	11
Kokku müügitulu	6 190 806	7 168 611	11

2010. aasta netokäibest moodustab eksport kokku 95,68% sellest: Malta 48,90 %, Antigua 41,15%, Saksamaa 5,63% ning Eesti 4,32%.

EMTAK 2008 a.klassifikaator 52229.

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	2 678 783	2 571 589	12
Sotsiaalmaksud	911 465	890 336	12
Kokku tööjõukulud	3 590 248	3 461 925	12
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9	

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010	2009
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 194	4 653

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 vehandusteenused alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool Osapoole kirjeldusteenuse ost teenuse müük

OÜ Klip Marine osanik 0 1194

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Klip Marine Shipmanagement (registrikood: 11214075) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR KLIMOVSKIHH	Juhatuse liige	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 228 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 657
Kokku	9 846 267
Jaotamine	
Dividendideks	117 350
Kokku	117 350

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 228 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)	617 657
Kokku	9 846 267
Jaotamine	
Dividendideks	117 350
Kokku	117 350

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	6102012	98.57%	Jah
Finantsnõustamine	66191	88794	1.43%	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