

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MERVIR OÜ

registrikood: 11716032

tänavatänu nimi, Luite 36
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 5014560

e-posti aadress: virgo@mervir.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Mervir OÜ alustas oma tegevust 2009 aasta Septembrist. Põhitegevusalaks on Tallinna ja Harjumaa Lasteaedadele toitlustamisteenuse osutamine.

Samal tegevusalal on plaanis ka tegevust jätkata 2014. aastal (EMTAK 56291).

2013 aasta lõpuks oli töötajate arv ettevõttes kasvanud 13-ni, kellest üks oli ka juhtause liige.

Juhatause liikme tasu antud perioodil oli 11 145 EUR ja muud töötasud 65 527 EUR-i.

Peamised suhtarvud

	2013	2012
Müügitulu (EUR)	523 017€	340 497€
Puhaskasum (EUR)	30 550€	13 623€
Puhasrentaablus (%)	5,84%	4,00%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,18	1,73
ROA	35,30%	21,96%
ROE	61,39%	46,64%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

* ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

* ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	40 996	29 352
Nõuded ja ettemaksed	39 066	27 340
Kokku käibevara	80 062	56 692
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 491	5 334
Kokku põhivara	6 491	5 334
Kokku varad	86 553	62 026
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	36 793	32 816
Kokku lühiajalised kohustused	36 793	32 816
Kokku kohustused	36 793	32 816
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 398	12 775
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 550	13 623
Kokku omakapital	49 760	29 210
Kokku kohustused ja omakapital	86 553	62 026

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	523 017	340 497
Muud äritulud	15 484	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-330 794	-212 662
Mitmesugused tegevuskulud	-63 037	-38 016
Tööjõukulud	-105 750	-67 595
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 093	-3 993
Muud ärikulud	-323	-640
Kokku ärikasum (-kahjum)	33 504	17 610
Intressikulud	-299	0
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 208	17 610
Tulumaks	-2 658	-3 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 550	13 623

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	33 504	17 610
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 167	3 993
Kasum (kahjum) põhivara müügist	259	0
Kokku korrigeerimised	4 426	3 993
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 725	-9 377
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 976	12 584
Kokku rahavood äritegevusest	30 181	24 810
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 250	-2 824
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	667	0
Laekunud intressid	3	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 580	-2 824
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-299	0
Makstud dividendid	-10 000	-15 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-3 987
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 957	-18 987
Kokku rahavood	11 644	2 999
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 352	26 353
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 644	2 999
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 996	29 352

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	27 775	30 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 623	13 623
Makstud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2012	2 556	256	26 398	29 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 550	30 550
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2013	2 556	256	46 948	49 760

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mervir OÜ majandusaasta aruanne 01.01.2013 kuni 31.12.2013 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Euro-des.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki ja kassa sularahajääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse kui ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 650 Eurost ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Põhivarad võetakse arvele soetamismaksumuses ning nende amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650 EUR

Kasutatud põhivara soetamisel määratakse amortisatsiooninorm iga objektile eraldi vastavalt tema tegelikule kasutuseale.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on oma olemuselt sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetus, mille korral kasutatakse neid ainult teatud kulutuste katteks.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuludes üksnes siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud tingimused on täidetud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatakse kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade/teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Maksude ettemaksed ja maksuvõlad on deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata või nõudena maksu-ja tolliameti ettemaksukontol.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

- juhatuse liikmed;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	2 500	0
Pank	38 496	0
Kokku raha	40 996	29 352

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	39 141	27 518
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Kokku nõuded ostjate vastu	39 141	27 518

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	5 796	3 725	9 521	9 521
Akumuleeritud kulum	-1 904	-1 114	-3 018	-3 018
Jääkmaksumus	3 892	2 611	6 503	6 503
Ostud ja parendused		2 824	2 824	2 824
Amortisatsioonikulu	-2 043	-1 950	-3 993	-3 993
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 892	5 435	9 327	9 327
Akumuleeritud kulum	-2 043	-1 950	-3 993	-3 993
Jääkmaksumus	1 849	3 485	5 334	5 334
Ostud ja parendused	6 250		6 250	6 250
Amortisatsioonikulu	-1 964	-2 203	-4 167	-4 167
Müügid	-926		-926	-926
31.12.2013				
Soetusmaksumus	7 173	3 485	10 658	10 658
Akumuleeritud kulum	-1 964	-2 203	-4 167	-4 167
Jääkmaksumus	5 209	1 282	6 491	6 491

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	667	
Transpordivahendid	667	
Kokku	667	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	17 302	19 561
Kokku võlad tarnijatele	17 302	19 561

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	523 017	340 497
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	523 017	340 497
Kokku müügitulu	523 017	340 497
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenus	523 017	340 497
Kokku müügitulu	523 017	340 497

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	667	0
Tulu sihtfinantseerimisest	14 641	0
Rendi- ja üüritulu	176	19
Kokku muud äritulud	15 484	19

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	76 672	45 887
Sotsiaalmaksud	26 338	16 621
Puhkusetasu	2 065	4 480
Töötuskindlustus	675	606
Kokku tööjõukulud	105 750	67 594
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	10

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	11 145	5 110

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2014

MERVIR OÜ (registrikood: 11716032) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE SAGRIS	Juhatuse liige	29.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 550
Kokku	46 948
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 550
Kokku	46 948
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	523017	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Sagris	47404050324	Luite 36, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Virgo Sagris	37203030222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014560
E-posti aadress	virgo@mervir.ee