

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: MERVIR OÜ

registrikood: 11716032

tänava/talu nimi, Luite 36
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11313

telefon: +372 5154432

e-posti aadress: info@mervir.ee

www.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	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 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 2012. aastal (EMTAK 56291).

2011 aasta lõpuks oli töötajate arve ettevõttes kasvanud 10-ni, kellest üks oli ka juhtause liige.

Juhatusel liikme tasu antud perioodil oli 3 840 EUR ja muud töötasud 32 712 EUR-i.

Peamised suhtarvud

	2011	2009 - 2010
Müügitulu (EUR)	260 710€	152 177€
Puhaskasum (EUR)	22 257€	13 864€
Puhasrentaablus (%)	8,54%	9,11%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,19	1,93
ROA	43,80%	49,58%
ROE	72,77%	84,43%

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	26 353	11 678
Nõuded ja ettemaksed	17 962	10 659
Kokku käibevara	44 315	22 337
Põhivara		
Materiaalne põhivara	6 503	5 621
Kokku põhivara	6 503	5 621
Kokku varad	50 818	27 958
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	20 231	11 538
Kokku lühiajalised kohustused	20 231	11 538
Kokku kohustused	20 231	11 538
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 518	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 257	13 864
Kokku omakapital	30 587	16 420
Kokku kohustused ja omakapital	50 818	27 958

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	260 710	152 177
Muud äritulud	1 704	3 200
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-155 737	-89 324
Mitmesugused tegevuskulud	-30 043	-24 327
Tööjõukulud	-51 358	-25 808
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 019	-2 049
Muud ärikulud	0	-5
Ärikasum (kahjum)	22 257	13 864
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 257	13 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 257	13 864

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 257	13 864
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 019	2 049
Kokku korrigeerimised	3 019	2 049
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 304	-10 659
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 693	11 538
Kokku rahavood äritegevusest	26 665	16 792
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 900	-7 670
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 900	-7 670
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-8 090	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 090	0
Kokku rahavood	14 675	9 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 678	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 675	9 122
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 353	11 678

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 864	13 864
31.12.2010	2 556		13 864	16 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)		256	22 001	22 257
Makstud dividendid			-8 090	-8 090
31.12.2011	2 556	256	27 775	30 587

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mervir OÜ majandusaasta aruanne 01.01.2011 kuni 31.12.2011 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materjalne põhivara	3 aastat

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.

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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	96
Arvelduskontod	26 353	11 582
Kokku raha	26 353	11 678

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	18 017	10 659
Ostjatelt laekumata arved	18 017	10 659
Kokku nõuded ostjate vastu	18 017	10 659

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	4 847	2 824	7 671	7 671
Akumuleeritud kulum	-1 134	-916	-2 050	-2 050
Jääkmaksumus	3 713	1 908	5 621	5 621
31.12.2010				
Jääkmaksumus	3 713	1 908	5 621	5 621
Ostud ja parendused	2 083	1 817	3 900	3 900
Amortisatsioonikulu	-1 904	-1 114	-3 018	-3 018
31.12.2011				
Jääkmaksumus	3 892	2 611	6 503	6 503

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 814	6 167
Kokku võlad tarnijatele	11 814	6 167

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	260 710	152 177
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	260 710	152 177
Kokku müügitulu	260 710	152 177
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustusteenus	260 710	152 177
Kokku müügitulu	260 710	152 177

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	36 552	18 605
Sotsiaalmaksud	12 624	6 341
Puhkusetasu	1 701	611
Töötuskindlustus	482	216
Kokku tööjõukulud	51 359	25 773
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 840	3 835

Aruande digitaalallkirjad

MERVIR OÜ (registrikood: 11716032) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE SAGRIS	Juhatuse liige	06.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 257
Kokku	27 775
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 257
Kokku	27 775
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	15 000
Kokku	15 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	260710	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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