

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.09.2009
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: MERVIR OÜ**registrikood:** 11716032

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn
vald:
postisihthnumber: 11313
maakond: Harju maakond

telefon: 51 54432
faks:
e-posti address: info@mervir.ee
veebilehe address: www.mervir.ee

Sisukord

Sisukord	2
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	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

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

Samal tegevusalal on plaanis ka tegevust jätkata 2011. aastal (EMTAK 56291).

2010 aasta lõpuks oli töötajate arve ettevõttes kasvanud 7-ni, kellest üks oli ka juhtause liige.

Juhatusel liime tasu antud perioodil oli 60 000 EEK ja muud töötasud 231 099 EEK-i.

Peamised suhtarvud

2009 - 2010

Müügitulu (tuh kr) - 2 381 043

Puhaskasum (tuh kr) - 216 913

Puhasrentaablus (%) - 9,1%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja 1,93

ROA 49,58%

ROE 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

(kroonides)

	31.12.2010	17.09.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	182 725	40 000
Nõuded ja ettemaksed	166 780	
Kokku käibevara	349 505	40 000
Põhivara		
Materiaalne põhivara	87 954	
Kokku põhivara	87 954	
Kokku varad	437 459	40 000
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	180 546	
Kokku lühiajalised kohustused	180 546	
Kokku kohustused	180 546	
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 913	
Kokku omakapital	256 913	40 000
Kokku kohustused ja omakapital	437 459	40 000

Kasumiaruanne

(kroonides)

	17.09.2009 - 31.12.2010
Müügitulu	2 381 043
Muud äritulud	50 055
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 397 620
Mitmesugused tegevuskulud	-380 630
Tööjõukulud	-403 801
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 062
Muud ärikulud	-72
Ärikasum (-kahjum)	216 913
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	216 913
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 913

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	17.09.2009 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	216 913
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 062
Kokku korrigeerimised	32 062
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-166 780
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	180 546
Kokku rahavood äritegevusest	262 741
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-120 016
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-120 016
Kokku rahavood	142 725
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	142 725
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	182 725

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.09.2009	40 000		40 000
17.09.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		216 913	216 913
31.12.2010	40 000	216 913	256 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mervir OÜ majandusaasta aruanne 17.09.2009 kuni 31.12.2010 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 aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 15000 krooni ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Põhivarad võetakse arvele soetamismaksumuses ning nende amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

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

(kroonides)

	31.12.2010
Sularaha kassas	1 497
Arvelduskontod	181 228
Kokku raha	182 725

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	166 780
Ostjatelt laekumata arved	166 780
Kokku nõuded ostjate vastu	166 780

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
16.09.2009				
Soetusmaksumus	75 833	44 183	120 016	120 016
Akumuleeritud kulum	-17 737	-14 325	-32 062	-32 062
Jääkmaksumus	58 096	29 858	87 954	87 954
31.12.2010				
Jääkmaksumus	58 096	29 858	87 954	87 954

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	96 486
Kokku võlad tarnijatele	96 486

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	17.09.2009 - 31.12.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	2 381 043
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 381 043
Kokku müügitulu	2 381 043
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	17.09.2009 - 31.12.2010
Toitlustusteenus	2 381 043
Kokku müügitulu	2 381 043

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	17.09.2009 - 31.12.2010
Palgakulu	291 099
Sotsiaalmaksud	99 220
Puhkusetasu	9 555
Töötuskindlustus	3 372
Kokku tööjõukulud	403 246
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	17.09.2009 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	60 000

Aruande digitaalallkirjad

MERVIR OÜ (registrikood: 11716032) 17.09.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE SAGRIS	Juhatuse liige	07.02.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	17.09.2009 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 913
Kokku	216 913
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Dividendideks	126 582
Kokku	130 582

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	216 913
Kokku	216 913
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Dividendideks	126 582
Kokku	130 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu toitlustamine	56291	2381043	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Sagris	47404050324	Luite 36, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Virgo Sagris	37203030222	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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