

MARVIC TRANSPORT OÜ

2006. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:

Kombinaadi 3

74114 Maardu

Eesti Vabariik

Äriregistri nr.

11195136

Telefon:

372 5 074 825

Faks:

372 6 731 393

E-mail:

kallur@marvic.ee

Põhitegevusala:

Transporditeenuse osutamine Eesti
Vabariigis

Aruandeaasta algus ja lõpp:

01.01.2006-31.12.2006

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	7
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist]	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	14
Lisa 6 Kasutusrent	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Omakapital	15
Lisa 9 Müügitulu	16
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 12 Bilansipäevajärgsed sündmused	17
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	19
Juhatuse allkiri 2006. a. majandusaasta aruandele	20
Marvic Transport OÜ osanike nimekiri	21

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Marvic Transport OÜ peamiseks tegevusalaks on kallurtranspordi teenuse osutamine Eesti Vabariigis.

Juriidiline aadress:	Kombinaadi 3 74114 Maardu Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	11195136
Telefon:	372 5 074 825
Faks:	372 6 731 393
E-mail:	kallur@marvic.ee

TEGEVUSARUANNE

2006. a. majandusaastal oli ettevõtte esimene tegevusaasta ja peamiseks tegevusalaks kallurtranspordi teenuse osutamine Eesti Vabariigis.

2006. a. majandusaastal oli ettevõtte käive 11,66 milj. krooni. Kogu käibe moodustab kallurteenus.

2006. a. majandusaastal oli ettevõttes üks töötaja. Töötajale makstud töötasu oli kokku 208 480 EEK. Juhatuse liikmele maksti ka juhatuse liikme tasu ning 2007. a. majandusaastal on plaanis edasi maksta juhatuse liikme tasu.

Majandusaastal 2007 toimub edasi kallurtranspordi teenuse osutamine ning uute partnerite leidmine.

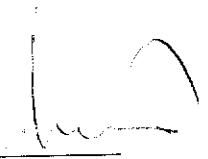
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 17 toodud Marvic Transport OÜ 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Marvic Transport OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige
(Viktor Poklonski)

Tallinn, 20.juuni 2007

Bilanss
(kroonides)

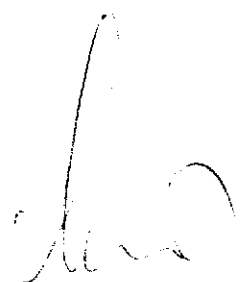
	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	7 010	40 000
Nõuded ja ettemaksed	3	2 096 392	0
Käibevara kokku		2 103 402	40 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	326 381	0
Põhivara kokku		326 381	0
VARAD KOKKU		2 429 783	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7	1 709 223	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 709 223	0
KOHUSTUSED KOKKU		1 709 223	0
Omakapital			
Osakapitali	8	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		0	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		680 560	0
OMAKAPITAL KOKKU		720 560	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 429 783	40 000


Juhatusel liige

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2006
Müügitulu	9	11 658 566
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	-228 860
Mitmesugused tegevuskulud	11	-10 387 392
Tööjõu kulud s.h		-220 360
a) palgakulu, renditasud		-208 480
b) sotsiaalmaksud , töötuskindl. 0,5%		-11 880
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-90 619
Muud ärikulud		-22 714
Ärikasum (-kahjum)		708 621
Intressikulud		-28 324
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		0
Muud finantstulud ja -kulud		263
Finantstulud ja -kulud kokku		-28 061
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		680 560
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)		680 560

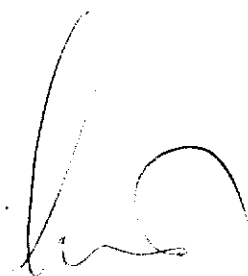


Juhatuse liige

Rahavoogude aruanne [kaudsel meetodil]

(kroonides)

		2006
	Lisa nr	
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		708 621
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-2 096 392
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		1 709 223
Makstud intressid		-28 324
Kokku rahavood äritegevusest		293 128
 Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus		-326 381
Saadud intressid		263
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-326 118
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0
 Kokku rahavood		-32 990
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-32 990
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	7 010

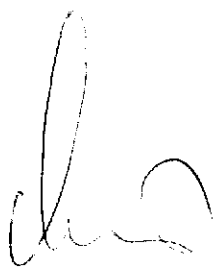


Juhatuses liige

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Jaota- mata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	0	40 000
Makstud dividendid	0	0	0
Aruandeperioodi kahjum	0	680 560	680 560
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	680 560	720 560

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on lisas 8.



Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Marvic Transport 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summa. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|------------------------------|--------|
| • Muud masinad ja seadmed | 10-20% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 25% |

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamise kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele (vaata ka arvestuspõhimõtet osas P).

E. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

F. 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustel intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

G. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77 ning kuni 31. detsembrini 2005 maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

H. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

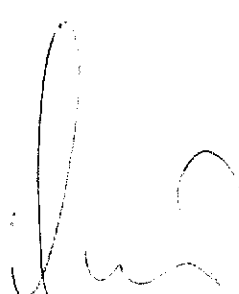
I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu [*litsentsitasusid*] ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt [*Tulu litsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.*] Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.


Juhatuse liige

Lisa 2 Raha

	31.12.2006
Sularaha kassas	6 896
Pangakonto	114
Raha kokku	7 010

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

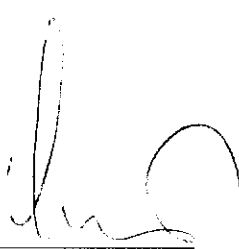
	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	1 438 120
<i>s.h ostjatelt laekumata arved</i>	<i>1 438 120</i>
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	36 038
Muud lühiajalised nõuded (lühiajalised laenud)	613 130
Ettemaksed teenuste eest	9 104
Nõuded ja ettemaksed kokku	2 096 392

Lisa 4 Maksud

Maksuliik

31.12.2006

	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 195
Käibemaks	36 038	0
Üksikisiku tulumaks	0	423
Sotsiaalmaks	0	3 694
Kohustuslik kogumispension	0	120
Töötuskindlustusmaks	0	0
Kokku	36 038	5 432


Juhatuses liige

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Kokku
2006. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	417 000	0	417 000
Amortisatsioonikulu	-90 619	0	-90 619
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	417 000	0	417 000
Akumuleeritud kulum	-90 619	0	-90 619
Jääkmaksumus	326 381	0	326 381

Lisa 6 Kasutusrent

MARVIC TRANSPORT OÜ on võtnud 4 aastaks kasutusrendile traktor ja
5 aastaks sõiduauto.

	31.12.2006
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	178 543
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavast rendilepingust	776 193
<i>s.h kuni 1 aasta</i>	158 654
<i>1-2 aastat</i>	617 539

Kasutusrendilepingus (liisingulepingus) toodud tingimuste kohase ja tähtaegse täitmise korral ning osamaksete ja intressi täielikul tasumisel on Marvic Transpordil OÜ-l pärast lepingu tähtaja lõppemist sõiduki ja traktori väljaostu eesõigus.

Juhatuse liige

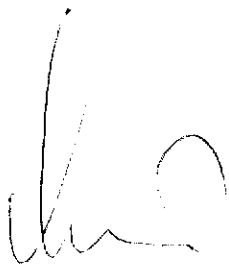
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006
Võlad tarnijatele	1 701 058
Võlad töövõtjatele	2 733
Maksuvõlad (lisa 4)	5 432
Võlad ja ettemaksed kokku	1 709 223

Lisa 8 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400
Osade nimiväärtus (kroonides)	100	100

31.12.2006 seisuga on 80% osanik Marvic Grupp OÜ 32 000 EEK ja
20% osanik Rain Kaljura 8 000 EEK.



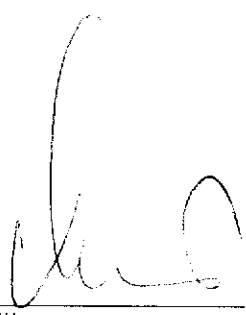
Juhatuses liige

Lisa 9 Müügitulu

	2006	2005
1) TEGEVUSALADE LÕIKES		
Tulu kõnede teenustest	11 658 566	3 593 824
Tulu lühisõnumi teenustest	0	397 980
Muud teenused	0	12 000
Tegevusalade lõikes kokku	11 658 566	3 991 804
2) GEOGRAAFILISE JAOTUSE LÕIKES		
Eesti Vabariik	11 658 566	3 574 467
		417 337
Geograafilise jaotuse lõikes kokku	11 658 566	3 991 804

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Teenused, majanduskulud	228 860	409 617
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	228 860	409 617

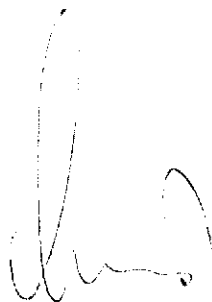

Juhatuse liige

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

	<u>2006</u>
Kontorikulud	5 403
Väikevahendid	57 702
Hooldus ja remondikulud masinatele	314 444
Ostetud transporditeenus	9 010 590
Seadmete üür	666 000
Kasutusrent	178 543
Muud tegevuskulud	<u>154 710</u>
Mitmesugused tegevuskulud kokku	10 387 392

Lisa 12 Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansi koostamise päevaks - 20. juuniks 2007 on ostjatelt laekunud kõik 2006 a. arved.
Tarnijatele on seisuga 20. juuni 2007 kõik 2006 aasta arved tasutud.



Juhatuse liige

MAJANDUSAASTA KASUMI(-KAHJUM) JAOTAMISE ETTEPANEK

Marvic Transport OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2006. aasta kasum summas 680 560 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 40 000krooni
2. jaotamata kasum – 640 560 krooni

Juhatuse allkiri 2006. a majandusaasta aruandele

Marvic Transport OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosolekul 20. juunil 2007 otsusega, allkirjastamine 20. juunil 2007.



Juhatuse liige
(Viktor Poklonski)

OSAÜHING MARVIC TRANSPORT
OSANIKE NIMEKIRI

seisuga 31. detsember 2006 aasta.

OÜ Marvic Transpord
registrikood: 11106948
Kombinaadi 3, Maardu 74114
Osakapital: 40'000 EEK

Jrk. nr.	Nimi	Isikukood	Osa nimiväärtus	Hääli	Osalusprotsent	Aadress
1.	MARVIC GRUPP OÜ	11106948	32 000 EEK	32	80%	Pala vald, Jõgevamaa 49402
2.	RAIN KALJURA	37902262744	8 000 EEK	8	20%	Nurme 32, 79801 Raplamaa

Juhatuses liige,

Viktor Poklonski