

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: MARVIC TRANSPORT OÜ

registrikood: 11195136

tänavatalu nimi, Kombinaadi 3
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74114

telefon: +372 5074825

faks: +372 6731393

e-posti aadress: kallur@marvic.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2012. a. majandusaastal oli ettevõtte peamiseks tegevusalaks kallurtranspordi teenuse osutamine Eesti Vabariigis.

2012. a. majandusaastal oli ettevõtte käive 88 tuhat eurot. Käibe moodustab peamiselt kallurteenus.

2012. a. majandusaastal ei olnud ühtegi töötajat. Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu kokku 3 451 EUR-i. 2012. a. majandusaastal on plaanis edasi maksta juhatuse liikme tasu.

Majandusaastal 2013 toimub edasi kallurtranspordi teenuse osutamine ning uute partnerite leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 624	76 155	2
Nõuded ja ettemaksed	40 345	122 919	
Varud	8 487	8 487	4
Kokku käibevara	76 456	207 561	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	129 257	88 673	5
Kokku põhivara	129 257	88 673	
Kokku varad	205 713	296 234	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 748	13 152	7
Võlad ja ettemaksed	63 935	90 378	8
Kokku lühiajalised kohustused	72 683	103 530	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 000	7 752	7
Kokku pikaajalised kohustused	6 000	7 752	
Kokku kohustused	78 683	111 282	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 397	96 133	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 922	86 264	
Kokku omakapital	127 030	184 952	
Kokku kohustused ja omakapital	205 713	296 234	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	881 069	871 399	9
Muud äritulud	4 437	2 815	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-198 318	-145 446	10
Mitmesugused tegevuskulud	-666 558	-600 297	11
Tööjõukulud	-4 590	-7 957	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-65 499	-31 158	
Muud ärikulud	-8 600	-2 961	
Ärikasum (kahjum)	-58 059	86 395	
Finantstulud ja -kulud	137	-131	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 922	86 264	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 922	86 264	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-58 059	86 395
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	65 499	31 158
Kokku korrigeerimised	65 499	31 158
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	82 574	-10 037
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-32 599	-23 759
Makstud intressid	-304	-158
Kokku rahavood äritegevusest	57 111	83 599
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-106 159	-34 104
Laekunud intressid	517	26
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-105 642	-34 078
Kokku rahavood	-48 531	49 521
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	76 155	26 634
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-48 531	49 521
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 624	76 155

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	96 133	98 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)		86 264	86 264
Muud muutused omakapitalis	-1		-1
31.12.2011	2 555	182 397	184 952
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-57 922	-57 922
31.12.2012	2 555	124 475	127 030

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marvic Transport 2012. 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.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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 vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse 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 akumuleeritud 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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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 10-33%

Muu inventar ja IT seadmed 20%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni 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.

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 tuletisinstrumendid, 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 kohustustelt 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	7 656	8 402
Arvelduskontod	19 968	67 753
Kokku raha	27 624	76 155

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		68		5 097
Käibemaks	10 565		6 424	
Üksikisiku tulumaks		121		121
Erisoodustuse tulumaks				68
Sotsiaalmaks		297		297
Ettemaksukonto jääk			8 471	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 565	486	14 895	5 583

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	8 487	8 487
Kokku varud	8 487	8 487

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	158 438	726	159 164
Akumuleeritud kulum	-72 759	-678	-73 437
Jääkmaksumus	85 679	48	85 727
Ostud ja parendused	34 104		34 104
Amortisatsioonikulu	-31 110	-48	-31 158
31.12.2011			
Soetusmaksumus	192 542	726	193 268
Akumuleeritud kulum	-103 869	-726	-104 595
Jääkmaksumus	88 673	0	88 673
Ostud ja parendused	97 805	3 794	101 599
Amortisatsioonikulu	-60 248	-767	-61 015
31.12.2012			
Soetusmaksumus	290 349	4 520	294 869
Akumuleeritud kulum	-164 119	-1 493	-165 612
Jääkmaksumus	126 230	3 027	129 257

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	1 748	1 748		
Kapitalirendikohustused kokku	1 748	1 748		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	14 904	13 152	1 752	
Kapitalirendikohustused kokku	14 904	13 152	1 752	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed		16 217
Kokku		16 217

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	7 000	7 000		
Lühiajalised laenud kokku	7 000	7 000		
Pikaajalised laenud				
Laen materjali soetamiseks	6 000		6 000	
Pikaajalised laenud kokku	6 000		6 000	
Kapitalirendikohustused kokku	1 748	1 748		
Laenukohustused kokku	14 748	8 748	6 000	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen materjali soetamiseks	6 000		6 000	
Pikaajalised laenud kokku	6 000		6 000	
Kapitalirendikohustused kokku	14 904	13 152	1 752	
Laenukohustused kokku	20 904	13 152	7 752	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	63 110	63 110		
Võlad töövõtjatele	339	339		
Maksuvõlad	486	486		
Kokku võlad ja ettemaksed	63 935	63 935		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	84 568	84 568		
Võlad töövõtjatele	227	227		
Maksuvõlad	5 583	5 583		
Kokku võlad ja ettemaksed	90 378	90 378		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	878 647	859 898
Läti	2 422	11 501
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	881 069	871 399
Kokku müügitulu	881 069	871 399
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	878 720	866 207
Põllumajandus	2 349	5 192
Kokku müügitulu	881 069	871 399

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Muud	198 318	145 446
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	198 318	145 446

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	2 003	981
Väikevahendid	14 533	2 310
Hooldus ja remondikulud masinatele	52 242	32 471
Ostetud transporditeenus	417 410	415 997
Seadmete üür	30 210	25 309
Muud	150 160	123 229
Kokku mitmesugused tegevuskulud	666 558	600 297

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 451	5 983
Sotsiaalmaksud	1 139	1 974
Kokku tööjõukulud	4 590	7 957
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	4 440	4 806
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	4 002

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 451	5 983

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2013

MARVIC TRANSPORT OÜ (registrikood: 11195136) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR POKLONSKI	Juhatuse liige	03.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 397
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 922
Kokku	124 475

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	878720	99.73%	Jah
Segapõllumajandus	01501	2349	0.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marvic Grupp OÜ	11106948		2044 EUR
Viktor Poklonski	36805262765		511 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6731393
Mobiiltelefon	+372 5074825
E-posti aadress	kallur@marvic.ee