

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Klip Marine Shipmanagement

registrikood: 11214075

tänava/talu nimi, Masti 12-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 6813005

e-posti aadress: zoja.medvedeva@klipmarine.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012.a.Tegevusaruanne					
OÜ Klip Marine Shipmanagement 2012.a. põhitegevus on meretranspordi korraldamine.					
2012.aastal moodustas OÜ Klip Marine Shipmanagement teenuse müügi 692 tuhat eurot .					
2012. aasta netokäibest moodustab eksport kokku 92,56% sellest: Malta 31,88 %, Antigua 18,32%,					
Küpros 18,40 %, Läti 12,65%, Venemaa 11,31 % ning Eesti 7,44%.					
Peamised finatssuhtarvud					
	2012	2011			
Müügitulu (tuh eur)	692	535			
Tulu kasv	29,33%	35,32%			
Brutokasumi määr %	30,96%	9,52%			
Puhaskasum (kahjum) (tuh eur)	159	-22			
Kasumi kasv	614,01%	-156,46%			
Puhasrentaablus	22,98%	-4,16%			
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,42	8,15			
ROA	16,30%	-3,23%			
ROE	20,90%	-3,70%			
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:					
# Käive kasv (%) = (müügitulu 2012 - müügitulu 2011) / müügitulu 2011 * 100					
# Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100					
# Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012-puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011*100					
# Puhasrentaablus (%) = puhaskasum /müügitulu * 100					
# Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused					
# ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100					
# ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100					
Valuutakursside muutumise risk					
Tehingud klietidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.					
Investeeringud					
Väätpaberitese investeeringud turuhinnaga 205775 eurot.					

Personal					
OÜ Klip Marine Shipmanagement juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatus liikmedel töötasud ei makstud.					
Keskmise töötajate arv 2012.aastal oli 12 töötajat ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli					
191886 eurot.					
Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks					
Aastal 2013.a.on kavas teenindusmahtu suurendada ja parandada tuleb oluliselt teenindustaseme kvaliteeti.					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	327 204	74 728
Nõuded ja ettemaksed	290 608	121 905
Kokku käibevara	617 812	196 633
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	304 865	469 700
Materiaalne põhivara	53 575	24 795
Kokku põhivara	358 440	494 495
Kokku varad	976 252	691 128
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 497	3 444
Võlad ja ettemaksed	90 704	20 688
Kokku lühiajalised kohustused	96 201	24 132
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	118 591	64 682
Kokku pikaajalised kohustused	118 591	64 682
Kokku kohustused	214 792	88 814
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 502	621 791
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 146	-22 289
Kokku omakapital	761 460	602 314
Kokku kohustused ja omakapital	976 252	691 128

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	692 469	535 443
Muud äritulud	692	0
Mitmesugused tegevuskulud	-205 631	-210 891
Tööjõukulud	-255 944	-262 919
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 937	-8 028
Muud ärikulud	-2 227	-2 599
Ärikasum (kahjum)	214 422	51 006
Finantstulud ja -kulud	-54 558	-71 301
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	159 864	-20 295
Tulumaks	-718	-1 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 146	-22 289

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	214 422	51 006	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 937	8 028	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	692	0	
Kokku korrigeerimised	15 629	8 028	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	127 197	94 862	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-70 016	-50 121	
Kokku rahavood äritegevusest	287 232	103 775	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-44 067	-20 658	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 619	0	
Antud laenud	-2 000	-8 603	
Antud laenude tagasimaksed	20 000	32 470	
Laekunud intressid	11	11 270	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 437	14 479	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	50 000	39 874	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-10 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 089	-3 889	
Makstud dividendid	-2 700	-7 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	-718	-1 994	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 360 754	2 192 464	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 404 578	-2 436 717	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 331	-227 762	
Kokku rahavood	260 464	-109 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 728	181 574	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	260 464	-109 508	
Valuutakursside muutuste mõju	-7 988	2 662	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	327 204	74 728	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	629 291	632 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 289	-22 289
Makstud dividendid			-7 500	-7 500
31.12.2011	2 556	256	599 502	602 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)			161 846	161 846
Makstud dividendid			-2 700	-2 700
31.12.2012	2 556	256	758 648	761 460

On makstud dividendid 2011 aasta eest 2700 eurot. Tulumaks 21/79% 718 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused.

Majandustehinguid kirjendatakse soetumismaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Raha

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas.

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 6500 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid: masinad ja seadmed 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20%

Tulud

Tulu.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Puhkuse reserv.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeperioodi lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis on see võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 157	1 221
Arvelduskontod	221 555	46 418
Tähtajalised hoiused	104 492	27 089
Kokku raha	327 204	74 728

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	378 866	191 323
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-104 626	-104 626
Kokku nõuded ostjate vastu	274 240	86 697

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	952		1 528	
Erisoodustuse tulumaks		26		25
Sotsiaalmaks		39		37
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 692		2 324	
Ettemaksukonto jääk	725		645	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 369	65	4 497	62

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	205 775	367 653
Mitmesugused pikaajalised nõuded	99 090	102 047
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	304 865	469 700

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	37 424	37 424	37 424
Akumuleeritud kulum	-25 259	-25 259	-25 259
Jääkmaksumus	12 165	12 165	12 165
Ostud ja parendused	20 658	20 658	20 658
Amortisatsioonikulu	-8 028	-8 028	-8 028
31.12.2011			
Soetusmaksumus	48 942	48 942	48 942
Akumuleeritud kulum	-24 147	-24 147	-24 147
Jääkmaksumus	24 795	24 795	24 795
Ostud ja parendused	44 067	44 067	44 067
Amortisatsioonikulu	-12 318	-12 318	-12 318
Müügid	-2 969	-2 969	-2 969
31.12.2012			
Soetusmaksumus	90 040	90 040	90 040
Akumuleeritud kulum	-36 465	-36 465	-36 465
Jääkmaksumus	53 575	53 575	53 575

Amortisatsiooni arvustusmeetod on lineaarne ja amortisatsiooninorm masinad ja seadmed, inventar on 20% aastas.

Kapitalirendile võetud vara on 11066,67 eurot. (sõiduauto Citroen Berlingo III , Ühisliisigust) 5 aastaks, EURIBOR +3% aastas intressimääraga.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ühisliisingle	21 919	5 497	16 422	
Kapitalirendikohustused kokku	21 919	5 497	16 422	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ühisliisingule	16 941	3 444	13 497	
Kapitalirendikohustused kokku	16 941	3 444	13 497	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	21 919	16 941
Kokku	21 919	16 941

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	102 169		102 169	
Pikaajalised laenud kokku	102 169		102 169	
Kapitalirendikohustused kokku	21 919	5 497	16 422	
Laenukohustused kokku	124 088	5 497	118 591	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	51 185		51 185	
Pikaajalised laenud kokku	51 185		51 185	
Kapitalirendikohustused kokku	16 941	3 444	13 497	
Laenukohustused kokku	68 126	3 444	64 682	

Võetud pikaajaline laen Klip Marime OÜ, intressiga 3% aastas. Võetud pikaajaline laen Allseas Invest OÜ, intressiga 6% aastas

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	12 813	14 674
Kokku võlad töövõtjatele	12 813	14 674

Palgavõlgnevust ei ole.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	87 564	0
Malta	220 788	306 539
Eesti	51 508	32 750
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	127 470	79 388
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	487 330	418 677
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Antigua ja Barbuda	126 833	116 766
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	78 306	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	205 139	116 766
Kokku müügitulu	692 469	535 443
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meretranspordi korraldamine	692 469	535 443
Kokku müügitulu	692 469	535 443

2012. aasta netokäibest moodustab eksport kokku 92,56% sellest: Malta 31,88 %, Antigua 18,32%, Küpros 18,40%, Läti 12,65%, Venemaa 11,31% ning Eesti 7,44%.

EMTAK 2008 a.klassifikaator 52229.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	191 886	192 018
Sotsiaalmaksud	65 919	66 054
Puhkuse reserv	-1 861	4 847
Kokku tööjõukulud	255 944	262 919
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 361

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 361

OÜ Klip Marine S aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) osanikke

b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c).eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ Klip Marine aruandeaastal seotud osapooltelt tehinguid on toiminud --- ruumide kasutamine.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ Klip Marine Shipmanagement (registrikood: 11214075) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR KLIMOVSKIHH	Juhatuse liige	02.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 146
Kokku	758 648
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	758 648
Kokku	758 648

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	599 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 146
Kokku	758 648
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	758 648
Kokku	758 648

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud veetransporti teenindavad tegevusalad	52229	692469	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Klimovskihh	35909140249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6813005
E-posti aadress	zoja.medvedeva@klipmarine.ee