

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: O.M.C. Ekspedeerimise OÜ

registrikood: 11623974

tänava/talu nimi, Kaluri tee 4-34

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 5188444

e-posti aadress: seppo.taniel@omc.ee, seppo.taniel@mail.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	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Tulumaks	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011 aastal jätkas O.M.C. Ekspedeerimise OÜ rahvusvaheliste ning Euroopa Liidu liikmesriikide vaheliste veoste ekspedeerijana. Transpordisektori üldisest majanduslangusest tekkinud närvilisusest hoolimata, olime konkurentsivõimelised ning tänu meie klientide müügiimahtude kasvule, kasvasime ka oma käivet ning kasumit. Positiivsest küljest tuleb märkida rahvusvaheliste merekonteinervedude osa suurenemist.

Regulaarselt teenindasime klientide kaubamahte Tšiilist, Argentiinast aga ka teistest riikidest.

Tegevusaasta jooksul hoidsime tihedaid sidemeid meie klientide ning allhankijatega nii Eestis kui ka raja taga.

Tulenevalt Eesti transpordi-ekspedeerimisturu iseärasustest on kindlasti plaanis neid sidemeid ka edaspidi hoida ja tugevdada.

Olulisi investeeringuid ei olnud. Kulutused olid enamalt jaolt seotud kulutustega töövahenditele. Reklaamikulud olid minimaalsed ning olid seotud firma kalendri väljaandmisega.

Tuleval majandusaastal on kavas hoida juba väljakujunenud kliendisuhteid ning kinnistada neid veelgi, pakkudes personaalset ning asjatundlikku teenindust. Kuna üheks põhiliseks kaubagrupiks on mitmesugused alkohoolsed joogid, siis kindlasti on kavas kohtumised suuremate tarnijatega, kellega oleme koos töötanud pikemat aega ning temaatilised koolitused, et olla kursis tootegrupi uudistega ning spetsiifikaga.

O.M.C. Ekspedeerimise OÜ olulisemad finantssuhtarvud:

	2011	2010
Puhasrentaablus	1,03	0,57
Omakapitali tootlus ROE	46,94	18,85
Koguvara rentaablus ROA	7,38	3,13

Juhatuse liige

Seppo Taniel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 047	57 215	2
Nõuded ja ettemaksed	57 398	41 638	
Kokku käibevara	94 445	98 853	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 301	38 475	4
Kokku põhivara	30 301	38 475	
Kokku varad	124 746	137 328	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 065	6 785	5
Võlad ja ettemaksed	79 821	82 425	6
Kokku lühiajalised kohustused	86 886	89 210	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 241	25 306	5
Kokku pikaajalised kohustused	18 241	25 306	
Kokku kohustused	105 127	114 516	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 598	15 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 209	4 300	
Kokku omakapital	19 619	22 812	
Kokku kohustused ja omakapital	124 746	137 328	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	892 985	759 909	9
Muud äritulud	181	1 855	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-776 367	-651 949	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 920	-17 260	
Tööjõukulud	-63 738	-80 582	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 174	-3 165	
Muud ärikulud	-257	-130	
Ärikasum (kahjum)	13 710	8 678	
Finantstulud ja -kulud	-1 204	-131	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 506	8 547	
Tulumaks	-3 297	-4 247	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 209	4 300	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 710	8 678	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 174	3 165	
Kokku korrigeerimised	8 174	3 165	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 760	-16 244	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 788	44 406	
Laekunud intressid	51	29	
Kokku rahavood äritegevusest	9 963	40 034	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-876	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 723	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 847	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 785	-6 255	
Makstud intressid	-1 256	-160	
Makstud dividendid	-18 793	-9 587	
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 297	-2 548	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 131	-18 550	
Kokku rahavood	-20 168	23 331	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 215	33 884	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 168	23 331	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 047	57 215	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		31 934	34 490
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 300	4 300
Makstud dividendid			-15 978	-15 978
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	20 000	22 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 209	9 209
Makstud dividendid			-12 402	-12 402
31.12.2011	2 556	256	16 807	19 619

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

O.M.C. Ekspedeerimise OÜ 2010. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

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 21/79 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	37 047	57 215
Kokku raha	37 047	57 215

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1 699
Käibemaks	63	916	92	605
Üksikisiku tulumaks		1 627		1 612
Erisoodustuse tulumaks		82		68
Sotsiaalmaks		2 955		2 908
Töötuskindlustusmaksed		360		356
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	63	5 940	92	7 248

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	5 113	979	6 092
Akumuleeritud kulum	-844	-109	-953
Jääkmaksumus	4 269	870	5 139
Ostud ja parendused	38 347	877	39 224
Muud ostud ja parendused	38 347	877	39 224
Amortisatsioonikulu	-2 825	-341	-3 166
Müügid	-2 723	0	-2 723
Muud muutused	1	0	1
31.12.2010			
Soetusmaksumus	38 347	1 856	40 203
Akumuleeritud kulum	-1 278	-450	-1 728
Jääkmaksumus	37 069	1 406	38 475
Amortisatsioonikulu	-7 668	-506	-8 174
31.12.2011			
Soetusmaksumus	38 347	1 856	40 203
Akumuleeritud kulum	-8 946	-956	-9 902
Jääkmaksumus	29 401	900	30 301

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	2 723
Kokku	0	2 723

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	25 306	7 065	18 241	
Kapitalirendikohustused kokku	25 306	7 065	18 241	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	32 091	6 785	25 306	
Kapitalirendikohustused kokku	32 091	6 785	25 306	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	29 401	37 069
Kokku	29 401	37 069

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	65 908	60 484
Võlad töövõtjatele	6 771	7 062
Maksuvõlad	5 940	7 248
Muud võlad	1 202	7 631
Dividendivõlad	0	6 391
Muud viitvõlad	1 202	1 240
Kokku võlad ja ettemaksed	79 821	82 425

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 275	3 445
Puhkusetasude kohustus	3 494	3 603
Võlad aruandvatele isikutele	2	14
Kokku võlad töövõtjatele	6 771	7 062

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	785 567	669 934
Saksamaa	51 571	32 936
Prantsusmaa	0	1 245
Soome	0	6 700
Rootsi	3 950	3 410
Bulgaaria	0	5 660
Hispaania	0	3 600
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	5 298	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	846 386	723 485
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	38 148	31 176
Tšiili	8 451	5 248
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	46 599	36 424
Kokku müügitulu	892 985	759 909
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoste ekspedeerimine EMTAK 52291	892 985	759 909
Kokku müügitulu	892 985	759 909

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	47 424	60 252
Sotsiaalmaksud	16 314	20 329
Kokku tööjõukulud	63 738	80 581
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 391	1 699	15 978	4 247
Kokku	6 391	1 699	15 978	4 247

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	24 498	28 398

Aruande digitaalallkirjad

O.M.C. Ekspedeerimise OÜ (registrikood: 11623974) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SEPPO TANIEL	Juhatuse liige	07.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 209
Kokku	16 807
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 807
Kokku	16 807

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 209
Kokku	16 807
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 807
Kokku	16 807

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	892985	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Seppo Taniel	36810110219		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5188444
E-posti aadress	seppo.taniel@omc.ee
E-posti aadress	seppo.taniel@mail.ee