

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing Motel Maria

registrikood: 10357418

tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kõpu küla

vald: Tõstamaa vald

postisihtnumber: EE3662

maakond: Pärnu maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Bioloogilised varad	11
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Motel Maria tegeleb majutusteenuste osutamisega ja korraldamisega Maria talu territooriumil. Maria Talu on eelmise sajandi algusaastail ehitatud Lääne-Eesti tüüpi talu, kus on tähtsal kohal traditsioonide austamine ja jätkusuutlikkus. Talu on saanud nime - Maria - peremehe vanavanaema, esimese perenaise järgi. Samuti on läbi aegade talus peetud hobuseid ja tänaseks on tallides 20 hobust nii tõuaretuseks kui ka ratsutamiseks. Otse talu hoovist suunduvad teerajad kaunisse männimetsa, kus on mõnus jalutada, matkata, ratsutada või jalgrattaga sõita.

Maria Talu on suurepärane paik nii puhkamiseks kui ka koolituste ja seminaride korraldamiseks, ühendades neid aktiivsete tegevustega looduses ja väljakutel. Saunamõnused pakuvad kaks puuküttega sauna. Lapsed leiavad tegevust mänguplatsil. Talus toimetavad perenaised loovad meeleolu nagu oleksite sattunud maale vanaema juurde.

Samuti tegeleb ettevõtte juhtimisteenuste osutamisega OÜ-le Aurigena, kes osutab majutusteenuseid Pärnu hotellides Victoria ja Bristol. Juhtimisteenuseid saab osutada OÜ Motel Maria juht Enn Rand, kuna omab kõrgharidust ning pikaajalisi praktilisi kogemusi turismi ning ehituse vallas. Samuti omavad turismitöö kogemusi ka teised ettevõtte töötajad.

Ettevõtte plaanib samade tegevustega jätkata ning asetada põhirõhk seminaride ja konverentside korraldusele. Toitlustamise juures kasutab ettevõtte osaliselt mahetoodetud toorainet.

Enn Rand
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	1 068	13
Nõuded ja ettemaksed	263 109	118 816
Varud	42 064	42 064
Kokku käibevara	306 241	160 893
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 341 110	132 465
Bioloogilised varad	419 311	419 311
Kokku põhivara	3 760 421	551 776
Kokku varad	4 066 662	712 669
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 795 988	260 059
Kokku lühiajalised kohustused	3 795 988	260 059
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	109 193	109 193
Kokku pikaajalised kohustused	109 193	109 193
Kokku kohustused	3 905 181	369 252
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	200 000	200 000
Registreerimata osakapital	250 000	250 000
Ülekurs	28 150	28 150
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-134 733	-36 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-181 936	-98 265
Kokku omakapital	161 481	343 417
Kokku kohustused ja omakapital	4 066 662	712 669

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	137 278	422 019
Muud äritulud	37 499	150 550
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 623	-60 611
Mitmesugused tegevuskulud	-160 146	-148 425
Tööjõukulud	-94 049	-425 260
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 876	-31 264
Ärikasum (-kahjum)	-128 917	-92 991
Finantstulud ja -kulud	-53 019	-5 274
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-181 936	-98 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-181 936	-98 265

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-128 917	-92 991
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 876	31 264
Kokku korrigeerimised	30 876	31 264
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-144 293	17 183
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-71 359	-87 739
Makstud intressid	-53 019	-5 274
Kokku rahavood äritegevusest	-366 712	-137 557
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 239 521	
Laekumised sihtfinantseerimisest	633 476	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 606 045	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 973 813	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest		137 541
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 973 813	137 541
Kokku rahavood	1 056	-16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12	28
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 056	-16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 068	12

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	200 000	250 000	28 150	-174 009	304 141
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-98 265	-98 265
Muutused muudest omanike sissemaksetest				137 541	137 541
31.12.2009	200 000	250 000	28 150	-134 733	343 417
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-181 936	-181 936
31.12.2010	200 000	250 000	28 150	-316 669	161 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2009 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised 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 summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

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 kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Osaühing Motel Maria 2010. a. majandusaasta aruanne

olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir on 10000 krooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse hankijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ning muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil 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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasu Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi

dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks omanikke, juhatuse liikmeid, nendega seotud ettevõtteid ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	978	12
Arvelduskontod	90	1
Kokku raha	1 068	13

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	228 769	118 816
Kokku nõuded ostjate vastu	228 769	118 816

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	34 341		32 728
Üksikisiku tulumaks		794	38 533
Erisoodustuse tulumaks		24	
Sotsiaalmaks		3 334	109 639
Kohustuslik kogumispension		174	687
Töötuskindlustusmaksed		385	8 063
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 341	4 711	189 650

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	160 901	95 932	256 833
Akumuleeritud kulum	-78 560	-14 544	-93 104
Jääkmaksumus	82 341	81 388	163 729
Amortisatsioonikulu	-12 876	-18 388	-31 264
31.12.2009			
Soetusmaksumus	160 901	95 932	256 833
Akumuleeritud kulum	-91 436	-32 932	-124 368
Jääkmaksumus	69 465	63 000	132 465
Ostud ja parendused	3 239 521		3 239 521
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	3 239 521		3 239 521
Amortisatsioonikulu	-12 876	-18 000	-30 876
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 400 422	90 000	3 490 422
Akumuleeritud kulum	-104 312	-45 000	-149 312
Jääkmaksumus	3 296 110	45 000	3 341 110

Lisa 6 Bioloogilised varad

(kroonides)

Põhivara	Kokku	
	Loomsed varad	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	419 311	419 311
Jääkmaksumus	419 311	419 311
31.12.2009		
Soetusmaksumus	419 311	419 311
Jääkmaksumus	419 311	419 311
31.12.2010		
Soetusmaksumus	419 311	419 311
Jääkmaksumus	419 311	419 311

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod			
	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	655 073	21 597	676 670
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	655 073	21 597	676 670
Kokku sihtfinantseerimine	655 073	21 597	676 670

Netomeetod	
	31.12.2010 Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
Peamaja ehitus	655 073
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	655 073
Kokku sihtfinantseerimine	655 073

Lisa 8 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Tulu sihtfinantseerimisest	21 597	
Muud	15 902	150 550
Kokku muud äritulud	37 499	150 550

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	60 600	319 742
Sotsiaalmaksud	33 449	105 518
Kokku tööjõukulud	94 049	425 260
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	118 815	93 432

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	52 200	

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Motel Maria (registrikood: 10357418) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN RAND	Juhatuse liige	06.06.2011
Resolutsioon:	Ettevõtte on teovõimeline ja tegutseb edasi.	

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-134 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-181 936
Kokku	-316 669
Katta kahjum tulevaste perioodide kasumist.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-134 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-181 936
Kokku	-316 669
Katta kahjum tulevaste aastate kasumist.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Motellid jms majutus	55102	137278	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Enn Rand	36604104232	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	200000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 44 74 558
E-posti aadress	enn@maria.ee
E-posti aadress	info@maria.ee