

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Mariel

registrikood: 10331672

tänava/talu nimi, Pärnu mnt. 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10141

telefon: +372 5164640

e-posti aadress: arvi.villemson@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
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 Ettemaksed	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

OÜ Mariel tegeleb toidukaupade, jookide ja tubakatoodete müügiga. OÜ Mariel-il on kauplus Westmani äri, mis asub aadressil Pärnu mnt.19 Tallinnas.

Kauplus on avatud ööpäevaringselt.

2011.a. moodustas OÜ Mariel müügitulu 1,829 mln.eurot. Müügitulu on saadud 100% toidu ja tarbekaupade jaemüügist. 2011 aastal suurenes müügitulu võrreldes 2011 aastaga 11,1%, mis on tingitud ostjate ostuvõime tõusust.

2011 aasta kasumiks on 2099 eurot.

Suurimad kuluartiklid 2011.aastal:	tuh.euro
üür	102,8
elekter- ja soojusenergia	32,1

OÜ Marie keskmine töötajate arv oli 17, palga kulu oli 1,64 milj.eurot.

2011.aastal juhatusele töötasu ei makstud.

2012.aastaks firma laiendamise plaan puudub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Mariel juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ning

majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seadusi ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011

ja aastaaruande koostamiskuupäeva 25.03.2012 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on OÜ Mariel jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 066	9 388	2
Nõuded ja ettemaksed	5 250	6 289	3
Varud	117 728	123 185	6
Kokku käibevara	149 044	138 862	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	16 510	16 510	5
Materiaalne põhivara	10 706	16 367	7
Kokku põhivara	27 216	32 877	
Kokku varad	176 260	171 739	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	126 534	124 072	8
Kokku lühiajalised kohustused	126 534	124 072	
Kokku kohustused	126 534	124 072	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 000	19 173	11
Kohustuslik reservkapital	6 028	5 855	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 639	42 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 059	-19 506	
Kokku omakapital	49 726	47 667	
Kokku kohustused ja omakapital	176 260	171 739	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 828 905	1 645 801	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 475 155	-1 325 927	13
Mitmesugused tegevuskulud	-183 584	-168 629	14
Tööjõukulud	-162 446	-161 411	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 661	-9 339	7
Ärikasum (kahjum)	2 059	-19 505	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 059	-19 505	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 059	-19 505	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 059	-19 505
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 661	9 339
Kokku korrigeerimised	5 661	9 339
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 039	3 376
Varude muutus	5 457	10 502
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 462	-6 633
Kokku rahavood äritegevusest	16 678	-2 921
Kokku rahavood	16 678	-2 921
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 388	12 309
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 678	-2 921
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 066	9 388

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	19 173	5 855	42 145	67 173
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 506	-19 506
31.12.2010	19 173	5 855	22 639	47 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 059	2 059
Muutused reservides	-173	173		0
31.12.2011	19 000	6 028	24 698	49 726

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mariel 2011.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat raha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Laoarvestust peetakse keskmise arvestuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle 1 aasta ja maksumusega 640eur. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640eur.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvutustehnika	5
masinad, seadmed(külmikud)	5
muu inventar(sisustus)	10

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	6 132	310
Arvelduskontod	19 934	9 078
Kokku raha	26 066	9 388

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	5 250	6 289
Kokku nõuded ostjate vastu	5 250	6 289

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 091	0	1 586
Üksikisiku tulumaks	2 734		3 004
Sotsiaalmaks	6 712		7 012
Kohustuslik kogumispension	225		110
Töötuskindlustusmaksed	654		714
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 528		2 627
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 944		15 053

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	16 510			16 510
Kokku ettemaksed	16 510			16 510
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	16 510			16 510
Kokku ettemaksed	16 510			16 510

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	117 728	123 185
Kokku varud	117 728	123 185

Kaup on koormatud kommertspandi lepinguga ABC Supermarkets AS kasuks, Leping 16.09.2010. Pandipidaja on Ando Nõupuu.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus		10 424	14 653	25 077	36 706	61 783
Akumuleeritud kulum		-9 437	-12 811	-22 248	-13 829	-36 077
Jääkmaksumus		987	1 842	2 829	22 877	25 706
Amortisatsioonikulu		-987	-947	-1 934	-7 405	-9 339
31.12.2010						
Soetusmaksumus	0	10 424	14 653	25 077	36 706	61 783
Akumuleeritud kulum		-10 424	-13 758	-24 182	-21 234	-45 416
Jääkmaksumus	0	0	895	895	15 472	16 367
Amortisatsioonikulu			-895	-895	-4 766	-5 661
31.12.2011						
Soetusmaksumus		10 424	14 653	25 077	36 706	61 783
Akumuleeritud kulum		-10 424	-14 653	-25 077	-26 000	-51 077
Jääkmaksumus		0	0	0	10 706	10 706

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	101 020	101 268
Võlad töövõtjatele	7 570	7 751
Maksuvõlad	17 944	15 053
Kokku võlad ja ettemaksed	126 534	124 072

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele	101 020	101 268
Kokku võlad tarnijatele	101 020	101 268

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
töötasu võlad	7 570	7 751
puhkusekohustused	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	7 570	7 751

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	19 000	19 173
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 828 905	1 645 801
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 828 905	1 645 801
Kokku müügitulu	1 828 905	1 645 801
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jaekaubandus	1 828 905	1 645 801
Kokku müügitulu	1 828 905	1 645 801

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 475 155	1 325 927
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 475 155	1 325 927

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	1 666	0
Üür ja rent	102 862	100 891
Energia	32 059	26 431
Elektrienergia	30 336	25 274
Soojusenergia	1 723	1 157
Muud	46 997	41 307
Kokku mitmesugused tegevuskulud	183 584	168 629

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	120 933	120 081
Sotsiaalmaksud	39 908	39 627
töötuskindlustus	1 605	1 704
Kokku tööjõukulud	162 446	161 412
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	20

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva ei ole mingeid tehinguid tehtud.

Aruande allkirjad

Osaühing Mariel (registrikood: 10331672) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Arvi Villemson

Juhatuse liige

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Mariel (registrikood: 10331672) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Arvi Villemson	Juhatuse liige	23.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Mariel osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Mariel raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing Mariel finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Aigro

Vandeauidiitori number:50

Anne Aigro Audiitorühing OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 105

Tallinn

24.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Mariel (registrikood: 10331672) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE AIGRO	Vandeaudiitor	24.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 059
Kokku	24 698
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumit ei jaotatud.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 059
Kokku	24 698

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	1828905	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arvi Villemson	35008150268	Viimsi tee 16a, 10141, Eesti	9937 EUR
OÜ BALTPLAST	10395956	Suur - Sõjamäe 27e, Tallinn, Harju maakond, Eesti	9063 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5164640
E-posti aadress	arvi.villemson@hotmail.com