

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Motel Maria

registrikood: 10357418

küla: Kõpu küla

vald: Tõstamaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: EE3662

telefon: +372 4474558

e-posti aadress: info@maria.ee, enn@maria.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 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 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

OÜ Motel Maria tegeleb toitlustusteenuste 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. . 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. Saunamõnusid 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 hotellis Victoria . 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.

Firmas töötab kolm töötajat ja neile kokku on makstud töötasu 8738 EURi.sealhulgas juhatuse liikkmele Enn Rannale 3480 EURi.

Enn Rand
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2	3
Nõuded ja ettemaksed	0	7 650
Varud	2 688	2 688
Kokku käibevara	2 690	10 341
Põhivara		
Materiaalne põhivara	207 249	209 755
Bioloogilised varad	26 799	26 799
Kokku põhivara	234 048	236 554
Kokku varad	236 738	246 895
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	127 097	105 519
Võlad ja ettemaksed	16 457	31 279
Sihtfinantseerimine	60 062	77 564
Kokku lühiajalised kohustused	203 616	214 362
Kokku kohustused	203 616	214 362
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Registreerimata osakapital	15 978	15 978
Ülekurss	1 799	1 799
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 974	-20 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	589	22 213
Kokku omakapital	33 122	32 533
Kokku kohustused ja omakapital	236 738	246 895

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	24 849	64 281
Muud äritulud	22 719	16 562
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-171	-5 873
Mitmesugused tegevuskulud	-10 070	-18 696
Tööjõukulud	-16 479	-14 817
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 006	-18 705
Ärikasum (kahjum)	842	22 752
Finantstulud ja -kulud	-253	-539
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	589	22 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	589	22 213

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	842	22 752
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 006	18 705
Kokku korrigeerimised	20 006	18 705
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 680	9 166
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 822	-211 329
Makstud intressid	-253	-539
Kokku rahavood äritegevusest	13 453	-161 245
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-17 500	-14 924
Laekumised sihtfinantseerimisest	-17 501	77 564
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 001	62 640
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	21 547	105 519
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 979
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 547	98 540
Kokku rahavood	-1	-65
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3	68
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1	-65
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	3

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	12 782	15 978	1 799	-20 239	10 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)				22 213	22 213
31.12.2011	12 782	15 978	1 799	1 974	32 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)				589	589
31.12.2012	12 782	15 978	1 799	2 563	33 122

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 2012 on ümber hinnatud EURidesse 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 akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Osaühing Motel Maria 2012. a. majandusaasta aruanne

olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 EURi 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 700 EURi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1001

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

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1	3
Arvelduskontod	1	0
Kokku raha	2	3

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjaltelt laekumata arved	0	7 650
Kokku nõuded ostjate vastu	0	7 650

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 931	3 471
Üksikisiku tulumaks	1 132	318
Erisoodustuse tulumaks	30	4
Sotsiaalmaks	4 318	1 183
Kohustuslik kogumispension	161	43
Töötuskindlustusmaksed	470	131
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 042	5 150

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	217 327	5 752	223 079
Akumuleeritud kulum	-6 667	-2 876	-9 543
Jääkmaksumus	210 660	2 876	213 536
Ostud ja parendused	13 476	1 448	14 924
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	13 476		13 476
Muud ostud ja parendused		1 448	1 448
Amortisatsioonikulu	-17 386	-1 319	-18 705
31.12.2011			
Soetusmaksumus	230 803	7 200	238 003
Akumuleeritud kulum	-24 053	-4 195	-28 248
Jääkmaksumus	206 750	3 005	209 755
Ostud ja parendused	17 500		17 500
Amortisatsioonikulu	-18 566	-1 440	-20 006
31.12.2012			
Soetusmaksumus	248 303	7 200	255 503
Akumuleeritud kulum	-42 619	-5 635	-48 254
Jääkmaksumus	205 684	1 565	207 249

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	26 799	26 799
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	26 799	26 799
31.12.2011		
Soetusmaksumus	26 799	26 799
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	26 799	26 799
31.12.2012		
Soetusmaksumus	26 799	26 799
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	26 799	26 799

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	40 487	53 640	-16 562	77 565
majandustegevuse mitmekesistamine				
Kokku sihtfinantseerimine	40 487	53 640	-16 562	77 565
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
majandustegevuse mitmekesistamine				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	77 565		17 502	60 063
Kokku sihtfinantseerimine	77 565		17 502	60 063

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Peamaja rekonstrueerimine	0	53 640
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	53 640
Kokku sihtfinantseerimine	0	53 640

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	22 719	16 562
Kokku muud äritulud	22 719	16 562

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 218	11 285
Sotsiaalmaksud	4 261	3 532
Kokku tööjõukulud	16 479	14 817
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	7 650

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 480	3 336

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Sündmusi pärast bilansipäeva ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

osaühing Motel Maria (registrikood: 10357418) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN RAND	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)	589
Kokku	2 563

mitte jagada

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 974
Aruandeaasta kasum (kahjum)	589
Kokku	2 563

mitte jagada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	24849	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 4474558
E-posti aadress	info@maria.ee
E-posti aadress	enn@maria.ee