

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Marex Grupp

registrikood: 11173790

tänava/talu nimi, Õhtu 2

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postsihtnumber: 68205

telefon: +372 5159561

e-posti aadress: restoran@lilli.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Marex Grupp OÜ alustas oma tegevust 15.11.2005, tegevusalaks vastavalt põhikirjale vahendustegevus ja toitlustamine. Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud selliseid olulisi sündmisi, mis mõjutavad või võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Juhatuse hinnangul on Marex Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Marex Grupp OÜ avas 2007 aasta juuli lõpus restorani, mille äriideeks on maitstva toidu ja eeskujuliku teenindusega toitlustusteenuse ja vaba aja veetmise võimaluse pakkumine. Kõrvalharuna tegeleb Marex Grupp OÜ endiselt metsasaaduste kokkuostu ja ekspordiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	22 226	45 105
Nõuded ja ettemaksed	576	26 623
Kokku käibevara	22 802	71 728
Põhivara		
Materiaalne põhivara	341 628	352 266
Kokku põhivara	341 628	352 266
Kokku varad	364 430	423 994
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	100 667	87 509
Võlad ja ettemaksed	31 526	124 261
Kokku lühiajalised kohustused	132 193	211 770
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 440
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 440
Kokku kohustused	132 193	213 210
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	208 228	110 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 453	98 084
Kokku omakapital	232 237	210 784
Kokku kohustused ja omakapital	364 430	423 994

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	230 830	672 077
Muud äritulud	-826	29
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 429	-510 231
Mitmesugused tegevuskulud	-15 005	-13 643
Tööjõukulud	-21 952	-25 792
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 176	-19 108
Muud ärikulud	-3 412	-240
Kokku ärikasum (-kahjum)	27 030	103 092
Muud finantstulud ja -kulud	-5 577	-5 008
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 453	98 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 453	98 084

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 030	103 092
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 176	19 108
Muud korrigeerimised	0	-38 597
Kokku korrigeerimised	21 176	-19 489
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 284	-7 114
Varude muutus	-4 370	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	89 921	67 095
Makstud intressid	-5 577	-5 008
Kokku rahavood äritegevusest	149 464	138 576
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-172 343	-133 517
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-172 343	-133 517
Kokku rahavood	-22 879	5 059
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 105	40 046
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 879	5 059
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 226	45 105

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	110 144	112 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)		98 084	98 084
31.12.2014	2 556	208 228	210 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)		21 453	21 453
31.12.2015	2 556	229 681	232 237

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Marex Grupp OÜ 2015. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arveldusarevel olevat raha pankades

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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 iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud mis soetatakse kantakse ostmisel esmalt kuluks, kuna nende realiseerimise tähtaeg on lühike ja üldjuhul nad kohe müüakse edasi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 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 tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

mortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

·Hoone 8 % aastas

·Masinad ja seadmed 20 % aastas

·Arvutustehnika 35 % aastas

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

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud OÜ Marex Grupp juhatuse liikmed.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 217	19 250
Sotsiaalmaksud	5 735	6 542
Kokku tööjõukulud	21 952	25 792
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei toiminud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

OÜ Marex Grupp (registrikood: 11173790) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA KÜTT	Juhatuse liige	03.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	208 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 453
Kokku	229 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Looduslike materjalide kogumine, v.a puit	02301	136382	59.08%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	94448	40.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maarika Kütt	47408155716	Valga linn, Valga maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5159561
E-posti aadress	restoran@lilli.ee