

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.09.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Mesitaru OÜ

registrikood: 12161582

tänavanimi, maja number: Mesipuu 1

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 68203

telefon: +372 5042392

e-posti aadress: info@mariahostel.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Mesitaru Oü (edaspidi ettevõtte) on asutatud 14.09.2011.

Ettevõtte asutamiseks saadi Eesti Töötukassast ettevõtte alustamise toetust.

Ettevõtte asutati majutusteenuste osutamiseks. Eesmärgiks on pakkuda soodsaimat ööbimist Valga vaiksese kesklinna tänavas, samas pakudes sõbralikku teenindust ja väärtustades kliendi privaatsust.

Kahekorruselises hostelis on kahe-, kolme- ja neljakohalised tagasihoidlikud, kuid hubased toad. Tualett- ja pesemisruumid asuvad koridorides. Samuti on klientide käsutuses kaks täiskomplektset kööki. Kõikjal hosteli territooriumil on tasuta wifi. Meie klientidele on ka tasuta parkimine kinnisel territooriumil.

Hostelis on võimalik majutada kuni 40 inimest.

Rohkemat infot leiab aadressilt: www.mariahostel.ee.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	14.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 809	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	1 350	0	3
Kokku käibevara	14 159	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 439	0	5
Kokku põhivara	1 439	0	
Kokku varad	15 598	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	500	0	6
Võlad ja ettemaksed	11 621	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	12 121	0	
Kokku kohustused	12 121	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	977	0	
Kokku omakapital	3 477	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	15 598	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012	14.09.2011 - 14.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	12 457	0	10
Muud äritulud	4 971	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 265	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 196	0	12
Tööjõukulud	-3 601	0	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-389	0	5
Muud ärikulud	-1	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	976	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	977	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	977	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012	14.09.2011 - 14.09.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	976	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	389	0
Kokku korrigeerimised	389	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 351	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 621	0
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	11 636	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 827	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 827	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	500	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	500	2 500
Kokku rahavood	10 309	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 309	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 809	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.09.2011	0	0	0
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
14.09.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	977	977
31.12.2012	2 500	977	3 477

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mesitaru(edaspidi: ettevõtte) 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 64 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
arvutid ja arvutisüsteemid	4 aastat
masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikust omanikke, välja arvatud juhul, kui neil isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	14.09.2011
Kassa	860	0
Pank	11 949	2 500
Kokku raha	12 809	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	757	757	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	757	757	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	593	593	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 350	1 350	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	570	0
Üksikisiku tulumaks	0	29
Sotsiaalmaks	0	96
Töötuskindlustusmaksed	0	12
Ettemaksukonto jääk	23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	593	137

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	358	709	1 067	761	1 828
Amortisatsioonikulu	-52	-172	-224	-165	-389
31.12.2012					
Soetusmaksumus	358	709	1 067	761	1 828
Akumuleeritud kulum	-52	-172	-224	-165	-389
Jääkmaksumus	306	537	843	596	1 439

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen seotud osapoolelt	500	500			EUR	31.12.2013	
Lühiajalised laenud kokku	500	500					
Laenukohustused kokku	500	500	0	0			14

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 490	3 490	0	0	
Maksuvõlad	137	137	0	0	4
Muud võlad	7 994	7 994	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 621	11 621	0	0	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	14.09.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Töötukassa	4 474	-4 474	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 474	-4 474	0
Kokku sihtfinantseerimine	4 474	-4 474	0

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	14.09.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	12 457
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 457
Kokku müügitulu	12 457
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Majutusteenus	12 457
Kokku müügitulu	12 457

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012
Tulu sihtfinantseerimisest	4 474
Juhendamistasud Eesti Töötukassa	497
Kokku muud äritulud	4 971

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012
Üür ja rent	2 409
Mitmesugused bürookulud	31
Ruumide hooldus	4 525
Valvekulud	977
Reklaam	239
Pangateenused	15
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 196

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	14.09.2011 - 31.12.2012
Palgakulu	2 691
Sotsiaalmaksud	910
Kokku tööjõukulud	3 601
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 422

14.09.2011 - 31.12.2012	Ostud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 440	500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	14.09.2011 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	2 691

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.02.2014

Mesitaru OÜ (registrikood: 12161582) 14.09.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI TELK	Juhatuse liige	25.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	977
Kokku	977
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	977
Kokku	977

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	12457	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Telk	46404015726		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042392
E-posti aadress	mariahostel@gmail.com