

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Marja Talu

registrikood: 10802999

talu nimi: Marja Talu

küla: Kirikuküla küla

vald: Helme vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68608

telefon: +372 7632216

e-posti aadress: marjatalu@gmail.com

veebilehe aadress: www.marjatalu.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Marja Talu OÜ on 2001.aasta novembris asutatud ettevõtte, mille põhitegevusalaks on maaturismiettevõtlus.

2012.majandusaastal tegeleti lisaks põhitegevusele ka metsamajandusega ettevõttele kuuluvatel kinnistutel ning konsultatsiooniteenuste osutamisega, kuid iga-aastaselt kasvab eelkõige turismiteenuste osakaal.

2012.majandusaasta müügitulu oli üle 128 tuhande euro, moodustudes 100% siseriiklikust käibest ning majandusaasta tulemiks kujunes kahjum üle 58 tuhande euro.

Marja Talu osaühingu tegevusaja jooksul on iga-aastaselt tegeletud investeeringute teostamisega põhivarasse - ehitistesse ja rajatistesse ning seda on tehtud peamiselt projektipõhiselt, taotledes struktuurifondidest kaasfinantseerimist. Investeeringute tulemusena luuakse terviklik puhkekompleks, pakkudes klientidele komplekseid teenuseid majutuse, toitlustuse ja vaba aja veetmise võimaluste osas. Mitmekülgsete puhkamisteenuste lisandumine aitab leevendada madalhooajalisusest tingitud külastatavuse vähenemist. Võimalikuks arengusuunaks turismi arendamisel on temaatiliste laagrite korraldamine. Teenuste mitmekülgsemaks pakkumiseks tehakse uuendusi ja täiendusi iga-aastaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1	5	2
Nõuded ja ettemaksed	39 055	39 355	3
Varud	0	40 000	4
Kokku käibevara	39 056	79 360	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	396 250	475 105	5
Kokku põhivara	396 250	475 105	
Kokku varad	435 306	554 465	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	148 923	22 439	6
Võlad ja ettemaksed	8 771	52 024	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	157 694	74 463	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	148 804	6
Võlad ja ettemaksed	183 181	178 536	7,9
Kokku pikaajalised kohustused	183 181	327 340	
Kokku kohustused	340 875	401 803	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Kohustuslik reservkapital	895	895	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 083	110 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 231	38 541	
Kokku omakapital	94 431	152 662	
Kokku kohustused ja omakapital	435 306	554 465	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	128 517	120 877	11
Muud äritulud	5 171	21 730	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 198	-15 044	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 388	-14 295	
Tööjõukulud	-5 347	-5 958	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-59 356	-56 122	
Muud ärikulud	-865	-845	
Ärikasum (kahjum)	-44 466	50 343	
Finantstulud ja -kulud	-13 765	-11 802	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 231	38 541	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 231	38 541	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-44 466	50 343
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	59 356	56 122
Kokku korrigeerimised	59 356	56 122
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	300	-11 234
Varude muutus	40 000	-40 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 109	-22 531
Makstud intressid	-13 765	-12 952
Kokku rahavood äritegevusest	22 316	19 748
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-8 619
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 226
Laekunud intressid	0	1 150
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2 757
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-22 320	-22 502
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 320	-22 502
Kokku rahavood	-4	3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4	3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	5

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	895	110 542	114 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	38 541	38 541
31.12.2011	2 684	895	149 083	152 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-58 231	-58 231
31.12.2012	2 684	895	90 852	94 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marja Talu OÜ 2012. 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

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. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1	5
Kokku raha	1	5

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	184	184	0	0
Muud nõuded	38 871	38 871	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 055	39 055	0	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	484	484	0	0
Muud nõuded	38 871	38 871	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 355	39 355	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ettemaksed varude eest	0	40 000
Kokku varud	0	40 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	10 226	721 803	58 777	790 806
Akumuleeritud kulum	0	-257 972	0	-257 972
Jääkmaksumus	10 226	463 831	58 777	532 834
Ostud ja parendused	0	8 619	0	8 619
Amortisatsioonikulu	0	-56 122	0	-56 122
Müügid	-10 226			-10 226
Ümberklassifitseerimised	0	39 012	-39 012	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	39 012	-39 012	0
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	769 434	19 765	789 199
Akumuleeritud kulum	0	-314 094	0	-314 094
Jääkmaksumus	0	455 340	19 765	475 105
Amortisatsioonikulu	0	-59 356	0	-59 356
Muud muutused	0	0	-19 499	-19 499
31.12.2012				
Soetusmaksumus	0	769 434	266	769 700
Akumuleeritud kulum	0	-373 450	0	-373 450
Jääkmaksumus	0	395 984	266	396 250

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	148 923	148 923		
Lühiajalised laenud kokku	148 923	148 923		
Laenukohustused kokku	148 923	148 923	0	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	22 439	22 439		
Lühiajalised laenud kokku	22 439	22 439		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	148 804	0	148 804	0
Pikaajalised laenud kokku	148 804	0	148 804	0
Laenukohustused kokku	171 243	22 439	148 804	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 356	5 356	0	0
Võlad töövõtjatele	255	255	0	0
Maksuvõlad	1 562	1 562	0	0
Muud võlad	184 779	1 598	183 181	0
Muud viitvõlad	184 779	1 598	183 181	0
Kokku võlad ja ettemaksed	191 952	8 771	183 181	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	34 821	34 821	0	0
Võlad töövõtjatele	732	732	0	0
Maksuvõlad	14 873	14 873	0	0
Muud võlad	180 134	1 598	178 536	0
Muud viitvõlad	180 134	1 598	178 536	0
Kokku võlad ja ettemaksed	230 560	52 024	178 536	0

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	121	0	0
Käibemaks	0	486	0	14 212
Üksikisiku tulumaks	0	203	0	182
Sotsiaalmaks	0	670	0	403
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	13
Töötuskindlustusmaksed	0	82	0	63
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 562	0	14 873

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	184 779	1 598	183 181	0
Võlad ettevõtetele	1 598	1 598	0	0
Võlad omanikele	183 181	0	183 181	0
Kokku muud võlad	184 779	1 598	183 181	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	180 134	1 598	178 536	0
Võlad ettevõtetele	1 598	1 598	0	0
Võlad omanikele	178 536	0	178 536	0
Kokku muud võlad	180 134	1 598	178 536	0

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

2012.aastal osanikele dividende välja kuulutatud ja välja makstud ei ole. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 98 852 eurot. Dividendide väljamaksmisel osanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist osanikele võimalik dividendidena välja maksta 78 093 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 20 759 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	128 517	120 877
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	128 517	120 877
Kokku müügitulu	128 517	120 877
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taluturism	17 163	13 908
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	6 000	34 512
Kasvav mets sanitaarraidenä	105 354	72 457
Kokku müügitulu	128 517	120 877

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	21 730
PRIA projektitoetused	5 171	0
Kokku muud äritulud	5 171	21 730

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	76 024	8 985
Alltöövõtutööd	35 174	6 059
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	111 198	15 044

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 048	4 501
Sotsiaalmaksud	1 299	1 457
Kokku tööjõukulud	5 347	5 958
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Marja Talu OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatus 2012.aastal juhatuse liikmetasusid ei saanud ning juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2013

OÜ Marja Talu (registrikood: 10802999) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE LUTHER	Juhatuse liige	04.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 231
Kokku	90 852

Katta kahjum varasemate perioodide kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	105354	81.98%	Jah
Külastemajad	55103	17163	13.35%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	6000	4.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sirje Luther	47007315716	Eesti	1342 EUR
Pauline Slog	43407055729	Eesti	1342 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7632216
E-posti aadress	marjatalu@gmail.com
Veebilehe aadress	www.marjatalu.ee