

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Mariel

registrikood: 10331672

tänavatalu 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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	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.

2012.a. moodustas OÜ Mariel müügitulu 1,955 mln.eurot. Müügitulu on saadud 100% toidu ja tarbekaupade jaemüügist. 2012 aastal suurenes müügitulu võrreldes 2012 aastaga 7%, mis on tingitud ostjate ostuvõime tõusust.

2012 aasta kasumiks on 4480 eurot.

Suurimad kuluartiklid 2012.aastal:	tuh.euro
üür	109,6
elekter- ja soojusenergia	37,4

OÜ Marie keskmine töötajate arv oli 17, palga kulu oli 155 tuh.eurot.

2012.aastal juhatusele töötasu ei makstud.

2013.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 31.12.2012

ja aastaaruande koostamiskuupäeva 15.03.2012 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on OÜ Mariel jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 466	26 066	2
Nõuded ja ettemaksed	5 804	5 250	3
Varud	119 163	117 728	6
Kokku käibevara	144 433	149 044	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	16 510	16 510	3
Materiaalne põhivara	7 684	10 706	7
Kokku põhivara	24 194	27 216	
Kokku varad	168 627	176 260	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	114 421	126 534	8
Kokku lühiajalised kohustused	114 421	126 534	
Kokku kohustused	114 421	126 534	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 000	19 000	9
Kohustuslik reservkapital	6 028	6 028	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 698	22 639	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 480	2 059	
Kokku omakapital	54 206	49 726	
Kokku kohustused ja omakapital	168 627	176 260	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 954 958	1 828 905	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 574 520	-1 475 155	11
Mitmesugused tegevuskulud	-218 036	-183 584	12
Tööjõukulud	-154 900	-162 446	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 022	-5 661	7
Ärikasum (kahjum)	4 480	2 059	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 480	2 059	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 480	2 059	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 480	2 059
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 022	5 661
Kokku korrigeerimised	3 022	5 661
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-554	1 039
Varude muutus	-1 435	5 457
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 113	2 462
Kokku rahavood äritegevusest	-6 600	16 678
Kokku rahavood	-6 600	16 678
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 066	9 388
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 600	16 678
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 466	26 066

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 480	4 480
31.12.2012	19 000	6 028	29 178	54 206

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mariel 2012.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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	5 098	6 132
Arvelduskontod	14 368	19 934
Kokku raha	19 466	26 066

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	5 804	5 804		
Muud nõuded	16 510			16 510
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 314	5 804		16 510

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 250	5 250		
Muud nõuded	16 510			16 510
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 760	5 250		16 510

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		996	5 091
Üksikisiku tulumaks		3 291	2 734
Sotsiaalmaks		7 150	6 712
Kohustuslik kogumispension		302	225
Töötuskindlustusmaksed		683	654
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	2 528
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12 422	17 944

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	16 510			16 510
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	16 510			16 510

Muud nõuded on Brem Kinnisvarabüroole üüri ettemaks vastavalt lepingule ja Brem Kinnisvarahooldusele kommunaalteenuste ettemaks.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	119 163	117 728
Kokku varud	119 163	117 728

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	10 424	14 653	25 077	36 706	61 783
Akumuleeritud kulum	-10 424	-13 758	-24 182	-21 234	-45 416
Jääkmaksumus	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
Amortisatsioonikulu	0	0		-3 022	-3 022
31.12.2012					
Soetusmaksumus	10 424	14 653	25 077	36 706	61 783
Akumuleeritud kulum	-10 424	-14 653	-25 077	-29 022	-54 099
Jääkmaksumus	0	0	0	7 684	7 684

Lisa 8 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	93 820	93 820			
Võlad töövõtjatele	8 179	8 179			
Maksuvõlad	12 422	12 422			4
Kokku võlad ja ettemaksed	114 421	114 421			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	101 020	101 020			
Võlad töövõtjatele	7 570	7 570			
Maksuvõlad	17 944	17 944			4
Kokku võlad ja ettemaksed	126 534	126 534			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	19 000	19 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 954 958	1 828 905
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 954 958	1 828 905
Kokku müügitulu	1 954 958	1 828 905
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jaekaubandus	1 954 958	1 828 905
Kokku müügitulu	1 954 958	1 828 905

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 574 520	1 475 155
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 574 520	1 475 155

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Maarent	2 782	1 666
Üür ja rent	109 600	102 862
Energia	37 409	32 059
Elektrienergia	33 079	30 336
Soojusenergia	4 330	1 723
Muud	68 245	46 997
Kokku mitmesugused tegevuskulud	218 036	183 584

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	115 186	120 933
Sotsiaalmaksud	38 011	39 908
töötuskindlustus	1 703	1 605
Kokku tööjõukulud	154 900	162 446
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2013

Osaühing Mariel (registrikood: 10331672) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVI VILLEMSON	Juhatuse liige	09.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Mariel osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Mariel raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, 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 ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

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 ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing Mariel finantsseisundit seisuga 31.12.2012 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

09.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Mariel (registrikood: 10331672) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE AIGRO	Vandeaudiitor	09.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 480
Kokku	29 178

2012.aasta kasumit ei jaotatud

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 480
Kokku	29 178

Kasumit ei jaotatud

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	1954958	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ BALTPLAST	10395956	Ruunaoja 1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	9063 EUR
Arvi Villemson	35008150268		9937 EUR

Sidevahendid

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