

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Marex Grupp

registrikood: 11173790

tänavatalu nimi: Öhtu 2

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 68205

telefon: +372 5159561

e-posti aadress: restoran@lilli.ee

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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	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

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Marex Grupp OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 01.07.2013 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Marex Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	105	152
Nõuded ja ettemaksed	14 185	31 196
Kokku käibevara	14 290	31 348
Põhivara		
Materiaalne põhivara	351 710	351 926
Kokku põhivara	351 710	351 926
Kokku varad	366 000	383 274
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	147 039	80 300
Võlad ja ettemaksed	107 905	103 041
Kokku lühiajalised kohustused	254 944	183 341
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	79 249	129 237
Kokku pikaajalised kohustused	79 249	129 237
Kokku kohustused	334 193	312 578
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 140	135 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 889	-67 489
Kokku omakapital	31 807	70 696
Kokku kohustused ja omakapital	366 000	383 274

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	187 123	124 273
Muud äritulud	1 352	180
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 542	-156 611
Mitmesugused tegevuskulud	-26 086	-8 004
Tööjõukulud	-19 464	-18 985
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 450	-1 603
Muud ärikulud	-1 981	-700
Kokku ärikasum (-kahjum)	-34 048	-61 450
Muud finantstulud ja -kulud	-4 841	-6 039
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 889	-67 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 889	-67 489

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-34 048	-61 450
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 450	1 603
Kokku korrigeerimised	1 450	1 603
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 011	-3 110
Varude muutus	4 864	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	87 851
Makstud intressid	-4 841	-6 039
Muud rahavood äritegevusest	0	-20 196
Kokku rahavood äritegevusest	-15 564	-1 341
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 517	1 196
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 517	1 196
Kokku rahavood	-47	-145
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	152	297
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-47	-145
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	105	152

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	135 628	138 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-67 489	-67 489
Muud muutused omakapitalis		1	1
31.12.2011	2 556	68 140	70 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-38 889	-38 889
31.12.2012	2 556	29 251	31 807

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Marex Grupp 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 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)

	2012	2011
Palgakulu	14 465	13 850
Sotsiaalmaksud	4 999	5 135
Kokku tööjõukulud	19 464	18 985
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei toiminud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.09.2014

OÜ Marex Grupp (registrikood: 11173790) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA KÜTT	Juhatuse liige	17.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 889
Kokku	29 251

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Looduslike materjalide kogumine, v.a puit	02301	111541	59.61%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	75574	40.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maarika Kütt	47408155716	Õhtu tänav 2, Valga linn, Valga maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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