

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Marex Grupp

registrikood: 11173790

tänavanimi: Öhtu 2

maja number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 68205

telefon: +372 5159561

e-posti aadress: restoran@lilli.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Marex Grupp OÜ alustas oma tegevust 15.11.2005

- 2016. aastal ol põhitegevuseks toitlustamine nii lõunate pakkumine, kui õhtul restoranis õhtusööki pakkumine.
- 2017. aastal jätkab Marex Grupp OÜ sama tegevusega.
- Seisuga 31.12.2016.aastal oli Marex Grupp OÜ-l kolm töötajat.
- 2016. aastal arvestati töötasu brutotasuna summas 24 646 eurot (2015. aastal summas 16 217 eurot)
- 2016. aastal juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

	2016	2015
Kasum (tuh.eur)	-69	21
Müügitulu (tuh.eur)	76	231
Brutokasumimäär %	24%	39%
Puhasrentaablus (tuh.eur)	0%	9%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja	0,01	0,19
ROA	0%	6%
ROE	0%	9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustised
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	310	22 226	
Nõuded ja ettemaksed	577	576	2
Kokku käibevarad	887	22 802	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	319 716	341 628	4
Kokku põhivarad	319 716	341 628	
Kokku varad	320 603	364 430	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	77 707	85 416	5
Võlad ja ettemaksed	7 677	31 526	6
Kokku lühiajalised kohustised	85 384	116 942	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	71 717	15 251	5
Kokku pikaajalised kohustised	71 717	15 251	
Kokku kohustised	157 101	132 193	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 681	208 228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68 735	21 453	
Kokku omakapital	163 502	232 237	
Kokku kohustised ja omakapital	320 603	364 430	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	75 746	230 830	7
Muud äritulud	36 288	-826	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 368	-141 429	
Mitmesugused tegevuskulud	-62 491	-15 005	
Tööjõukulud	-32 887	-21 952	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 912	-21 176	4
Muud ärikulud	-1 263	-3 412	
Ärikasum (kahjum)	-63 887	27 030	
Intressikulud	-4 848	-5 577	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-68 735	21 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68 735	21 453	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marex Grupp OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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 on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud 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. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid raamatupidamises võetud arvele eraldi varaobjektidena. Laenukasutuse kulutused on liigitatud vastava laenuga finantseeritud ja valmistatud põhivara soetusmaksumuse koosseisu.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	10 aastat
Muu põhivara	10 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Bilansipäeval on hinnatud varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäänud kasulikule elueale ning vajadusel on norme korrigeeritud. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Finantskohustised

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasest väärtusest. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtusest, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile.

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

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Marex Grupp OÜ seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Marex Grupp OÜ äriolukordadele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	577	577	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	577	577	0	0
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	576	576	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	576	576	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	190	561
Üksikisiku tulumaks	544	329
Sotsiaalmaks	1 162	1 116
Kohustuslik kogumispension	46	44
Töötuskindlustusmaksed	84	63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 026	2 113

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	788	363 760	12 500	7 789	20 289	27 083	411 920
Akumuleeritud kulum	0	-51 894	-905	-7 789	-8 694	-9 704	-70 292
Jääkmaksumus	788	311 866	11 595	0	11 595	17 379	341 628
Amortisatsioonikulu	0	-18 188	-1 250	0	-1 250	-2 474	-21 912
31.12.2016							
Soetusmaksumus	788	363 760	12 500	7 789	20 289	27 083	411 920
Akumuleeritud kulum	0	-70 082	-2 155	-7 789	-9 944	-12 178	-92 204
Jääkmaksumus	788	293 678	10 345	0	10 345	14 905	319 716

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS laen	6 200	6 200			4,782%	EUR	20.08.2019
Swedbank AS laen	9 510	9 510			5%	EUR	22.01.2023
Laen omanikult	58 800	58 800			0%	EUR	31.12.2017
Swedbank AS laen	3 197	3 197			18%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	77 707	77 707					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS laen	9 051	0	9 051	0	4,782%	EUR	20.08.2019
Swedbank AS laen	62 666	0	61 523	1 143	5%	EUR	22.01.2023
Pikaajalised laenud kokku	71 717	0	70 574	1 143			
Laenukohustised kokku	149 424	77 707	70 574	1 143			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS laen	6 549	6 549			4,782%	EUR	20.08.2019
Swedbank AS laen	78 867	78 867			5%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	85 416	85 416					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS laen	15 251	0	15 251	0			
Pikaajalised laenud kokku	15 251	0	15 251	0			
Laenukohustised kokku	100 667	85 416	15 251	0			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 700	4 700	0	0	
Võlad töövõtjatele	721	721	0	0	
Maksuvõlad	2 026	2 026	0	0	3
Saadud ettemaksed	230	230	0	0	
Muud saadud ettemaksed	230	230	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 677	7 677	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19 078	19 078	0	0	
Võlad töövõtjatele	335	335	0	0	
Maksuvõlad	2 113	2 113	0	0	3
Saadud ettemaksed	10 000	10 000	0	0	
Muud saadud ettemaksed	10 000	10 000	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 526	31 526	0	0	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 693	94 448
Läti	53	0
Leedu	0	7 226
Soome	0	129 156
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 746	230 830
Kokku müügitulu	75 746	230 830
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	75 746	94 448
Looduslike materjalide kogumine	0	136 382
Kokku müügitulu	75 746	230 830

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Rendi- ja üüritulu	6 120	0
Kindlustushüvitis	26 673	0
Muud	3 495	-826
Kokku muud äritulud	36 288	-826

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-24 646	-16 217
Sotsiaalmaksud	-8 241	-5 735
Kokku tööjõukulud	-32 887	-21 952
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 030	0

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Eraisikust omanik	58 800	0%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2016
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 326

Raamatupidamiskohustuslane Marex Grupp OÜ ei ole 2016. ega 2015. aastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2017

OÜ Marex Grupp (registrikood: 11173790) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA KÜTT	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68 735
Kokku	160 946

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	75746	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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