

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Marex Grupp

registrikood: 11173790

tänavatalu nimi, Õhtu 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 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 31.08.2011 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.

Juhatus hinnangul on Marex Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	4 647	48 863
Nõuded ja ettemaksed	439 448	152 981
Kokku käibevara	444 095	201 844
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 524 905	5 570 839
Kokku põhivara	5 524 905	5 570 839
Kokku varad	5 969 000	5 772 683
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 425 639	1 141 278
Võlad ja ettemaksed	68 447	142 282
Kokku lühiajalised kohustused	1 494 086	1 283 560
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 996 807	2 625 795
Võlad ja ettemaksed	315 980	308 248
Kokku pikaajalised kohustused	2 312 787	2 934 043
Kokku kohustused	3 806 873	4 217 603
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 515 080	1 170 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	607 047	344 570
Kokku omakapital	2 162 127	1 555 080
Kokku kohustused ja omakapital	5 969 000	5 772 683

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	6 275 603	6 322 081
Muud äritulud	38 448	12 404
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 971 774	-5 121 683
Mitmesugused tegevuskulud	-245 478	-160 779
Tööjõukulud	-327 917	-449 313
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-56 692	-99 047
Muud ärikulud	-5 692	-1 765
Ärikasum (-kahjum)	706 498	501 898
Finantstulud ja -kulud	-99 451	-157 328
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	607 047	344 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	607 047	344 570

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	706 498	501 898
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	56 692	99 047
Muud korrigeerimised	-244 794	546 745
Kokku korrigeerimised	-188 102	645 792
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73 835	32 382
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-124 191	-753 763
Makstud intressid	-99 465	-157 349
Kokku rahavood äritegevusest	220 905	268 960
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	66 000
Saadud laenude tagasimaksed	-265 121	-526 479
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	2
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-265 121	-460 477
Kokku rahavood	-44 216	-191 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 863	240 380
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-44 216	-191 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 647	48 863

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	1 170 510	1 210 510
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		344 570	344 570
31.12.2009	40 000	1 515 080	1 555 080
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		607 047	607 047
31.12.2010	40 000	2 122 127	2 162 127

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise seaduse, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhenditega ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrustega-

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Marex Grupp OÜ 2010. 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 Eesti kroonides.

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 kroonidesse ametlikult kehtivate 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 10 000 krooni.

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 akumulieeritud 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 10000

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud OÜ Marex Grupp juhatuse liikmed.

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.

Lisa 2 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	255 707	325 879
Sotsiaalmaksud	72 210	123 434
Kokku tööjõukulud	327 917	449 313
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 3 Seotud osapooled

(kroonides)

Tehinguid seotud osapooltega ei toiminud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Marex Grupp (registrikood: 11173790) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA KÜTT	Juhatuse liige	23.10.2011
RENALDO KÜTT	Juhatuse liige	23.10.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 515 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	607 047
Kokku	2 122 127

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Looduslike materjalide kogumine, v.a puit	02301	5390071	85.89%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	885532	14.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Renaldo Kütt	37502065722	Õhtu 2, Valga linn, Valga maakond, Eesti	20000 EEK
Maarika Kütt	47408155716	Õhtu 2, Valga linn, Valga maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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