

Tallinna Linnakohus  
Registri osakond  
**SISSE TULNUD**  
27.06.2002

2-14.

## **OSAÜHING MAINEGRUPP**

### **2001. majandusaasta aruanne**

OU MaineGrupp põhitegevusalaks on majutusteenuste osutamine ja toitlustamine

|                     |                                           |
|---------------------|-------------------------------------------|
| Arinimi             | OU MaineGrupp                             |
| Ariregistri kood    | 10787062                                  |
| Aadress             | Hiiu mnt 22, Kaina 92101,<br>Hiiu maakond |
| Telefon             | (046) 36146                               |
| Majandusaasta algus | 01.01.2001                                |
| Majandusaasta lõpp  | 31.12.2001                                |
| Tegevjuht           | Tiina Kopli                               |

**SISUKORD**

|                                                 | Lk  |
|-------------------------------------------------|-----|
| TEGEVUSARUANNE                                  | 3   |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE                    | 4   |
| Juhataja deklaratsioon                          | 4   |
| Bilanss                                         | 5-6 |
| Kasumiaruanne                                   | 7   |
| Omakapitali muutuste aruanne                    | 8   |
| Rahavoogude aruanne                             | 9   |
| Arvestusmeetodid ja hindamisalused              | 10  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad              |     |
| Lisa 1 Maksud                                   | 11  |
| Lisa 2 Varud                                    | 11  |
| Lisa 3 Võlakohustused                           | 11  |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara                     | 12  |
| Lisa 5 Realiseerimise netokaive                 | 12  |
| MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK         | 13  |
| JUHATAJA ALLKIRI 2001 A MAJANDUSAASTA ARUANDELE | 14  |

Juhataja

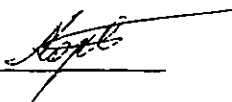


27-06-2002

## TEGEVUSARUANNE

OU MaineGrupp on firma Idex Trust tutarettevõtte, kelle osaluse suurus osauhingus on 100%  
Aktsiakapitali suurus 31.12.2001 a. seisuga on 600 000 krooni  
Majandusliku tegevusega alustati 01. oktoobril 2001 a.  
2001 a. majandusaasta netokaive oli 120 888 krooni ja firma lõpetas aasta kasumiga summas 134 332 krooni. Netokaibest 50 % moodustas tulu majutusteenustest, ülejäänud tulu saadi baari ja restoraniteenustest.  
Põhivarasse investeeriti 1 836 691 krooni.  
Firma annab tood 4 tootajale, kelle tootajakulu suurus koos sotsiaal- ja tootuskindlustusmaksuga oli 18 531 krooni. Juhatajale 2001. aastal tootasu ei arvestatud.

Juhataja



## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

### Juhataja deklaratsioon

OU MaineGrupp juhataja vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et

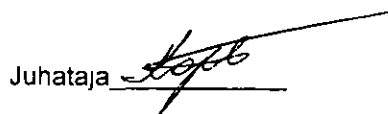
- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt,
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on seldunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,
- OU MaineGrupp on jätkuvalt tegutsev

OU MaineGrupp juhataja

Tiina Kopli



Juhataja



## Bilanss

### VARAD

31.12.2001 Lisa nr

#### Kaibevara

|                                              |               |   |
|----------------------------------------------|---------------|---|
| Raha ja pangakontod                          | 67970         |   |
| Nõuded ostjate vastu                         |               |   |
| Ostjatelt laekumata arved                    | 3412          |   |
| Nõuded ostjate vastu kokku                   | 3412          |   |
| Muud lühiajalised nõuded                     |               |   |
| Muud lühiajalised nõuded                     | 9000          |   |
| Muud lühiajalised nõuded kokku               | 9000          |   |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud       |               |   |
| Maksude ettemaksed                           | 5327          |   |
| Muud ettemakstud tulev perioodide kulud      | 2450          |   |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku | 7777          |   |
| Varud                                        |               |   |
| Ostetud kaubad muugiks                       | 25006         |   |
| Varud kokku                                  | 25006         | 2 |
| <b>Kaibevara kokku</b>                       | <b>113165</b> |   |

#### Põhivara

|                              |                |   |
|------------------------------|----------------|---|
| Materiaalne põhivara         |                |   |
| Maa ja ehitised              | 1800000        |   |
| Masinad ja seadmed           | 2618           |   |
| Muu inventar, tooristad jm   | 34073          |   |
| Akumuleeritud põhivara kulum | -7848          |   |
| Lõpetamata ehitus            | 11389          |   |
| Materiaalne põhivara kokku   | 1840232        | 4 |
| <b>Põhivara kokku</b>        | <b>1840232</b> |   |

### VARAD KOKKU

**1953397**

Juhataja 

27-06-2002

## Bilanss

### KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

31.12.2001 Lisa nr

#### Lühiajalised kohustused

|                            |        |   |
|----------------------------|--------|---|
| Võlakohustused             |        |   |
| Tagatiseta võlakohustused  | 326670 |   |
| Võlakohustused kokku       | 326670 | 3 |
| <br>Võlad hankijatele      |        |   |
| Hankijatele tasumata arved | 35497  |   |
| Võlad hankijatele kokku    | 35497  |   |
| <br>Maksuvõlad             | 6435   | 1 |
| <br>Viitvõlad              |        |   |
| Võlad toovõtjatele         | 7088   |   |
| Muud viitvõlad             | 10045  |   |
| Viitvõlad kokku            | 17133  |   |

#### Lühiajalised kohustused kokku

385735

#### Pikaajalised kohustused

|                                   |        |  |
|-----------------------------------|--------|--|
| Pikaajalised võlakohustused       |        |  |
| Pikaajalised laenud               | 833330 |  |
| Pikaajalised võlakohustused kokku | 833330 |  |

#### Pikaajalised kohustused kokku

833330

### KOHUSTUSED KOKKU

1219065

#### Omakapital

|                             |        |  |
|-----------------------------|--------|--|
| Osakapital                  | 600000 |  |
| Aruandeaasta kasum(-kahjum) | 134332 |  |

### OMAKAPITAL KOKKU

734332

### KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

1953397

Juhataja



27.06.2002

## Kasumiaruanne

2001 Lisa nr

### Äritulud

|                          |               |   |
|--------------------------|---------------|---|
| Realiseerimise netokaive | 120888        | 5 |
| Muud aritulud            | 170000        |   |
| <b>Kokku aritulud</b>    | <b>290888</b> |   |

### Ärikulud

|                           |               |  |
|---------------------------|---------------|--|
| Kaubad, toore, materjal   | 33925         |  |
| Mitmesugused tegevuskulud | 53949         |  |
| Toojõukulud               | 18531         |  |
| Palgakulu                 | 13900         |  |
| Sotsiaal, jm maksud       | 4631          |  |
| Kulum                     | 7848          |  |
| Muud ärikulud             | 42125         |  |
| <b>Kokku ärikulud</b>     | <b>156378</b> |  |
| <b>Ärikasum</b>           | <b>134510</b> |  |

**Finantstulud** 512

**Finantskulud** 690

**Aruandeaasta puhaskasum** 134332

Juhataja



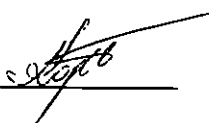
**Omakapitali muutuste aruanne**

---

|                             |                      |
|-----------------------------|----------------------|
|                             | 2001                 |
| Osakapital nimivaartuses    | 600000               |
| Aruandeaasta kasum(-kahjum) | 134332               |
| <b>Omakapital kokku</b>     | <b><u>734332</u></b> |

2001 majandusaastal suurenes omakapital 134332 krooni võrra

Juhataja



27-06-2002

2001

## Rahavoogude aruanne

### RAHAVOOGUDE MUUTUS JOOKSVAST TEGEVUSEST

#### Puhaskasumi mõju rahavoogudele

|                |        |
|----------------|--------|
| Puhaskasum     | 134332 |
| Amortisatsioon | 7848   |

**Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku** 142180

#### Rahavoogude muutus kaibekapitali muutusest

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| Nõuetest ostjatele                  | -3412  |
| Mitmesugustest nõuetest             | -9000  |
| Tulevaste perioodide kuludest       | -7777  |
| Varudest                            | -25006 |
| Hankijatele tasumata arvetest       | 35497  |
| Maksuvõlgadest                      | 6435   |
| Aruandeaasta valjamaksmata kuludest | 52133  |

**Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest** 48870

### RAHAVOOGUDE MUUTUS JOOKSVAST

**TEGEVUSEST KOKKU** 191050

### RAHAVOOGUDE MUUTUSED INVESTEERIMISEST

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| Aktsiakapitali sissemaks  | 600000   |
| Kulutused põhivara ostuks | -1836691 |
| Lõpetamata ehituse kulud  | -11389   |

**Rahavoogude muutused investeerimisest kokku** -1248080

### RAHAVOOGUDE MUUTUSED FINANTSEERIMISEST

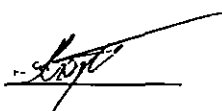
|               |         |
|---------------|---------|
| Saadud laenud | 1125000 |
|---------------|---------|

**Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku** 1125000

**RAHAVOOGUDE MUUTUSED KOKKU** 67970

**PANGA JA KASSA MUUTUSED KOKKU** 67970

Juhataja



## **Arvestusmeetodid ja hindamisalused**

27-06-2002

Osauhingu 2001 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Eesti Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Osauhing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### **Raha ja pangakontod**

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jaake. Rahade kasutamist näitab rahavoogude aruanne, mis on koostatud kaudsel meetodil.

### **Nõuded ostjate vastu**

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenaoliselt laekuvaid arveid kulusse ei kantud ja lootusetuks ei tunnustatud uhtki ostja arvet.

### **Varud**

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise valjaminekutest.

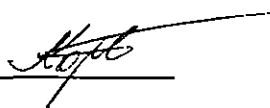
Varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Vahevaarustuslikud varad, mille maksumus on alla 1000 krooni, kantakse kuludesse nende soetamise momendil või laost valjakirjutamisel.

### **Materiaalne põhivara**

Põhivarad on varad, mille kasulik tooaeg on üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

### **Tulude arvestus**

Kaupade muugist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on lainud üle ostjale ning muugitulu ja tehinguga kaasnev kulu on usaldusvaarselt määratav.

Juhataja 

## Lisa 1 Maksud

|                      |             |
|----------------------|-------------|
|                      | 31.12.2001  |
|                      | Võlg        |
| <b>Maksuliik</b>     |             |
| Uksikisiku tulumaks  | 1717        |
| Sotsiaalmaks         | 4587        |
| Tootuskindlustusmaks | 131         |
| <b>Kokku</b>         | <b>6435</b> |

## Lisa 2 Varud

Bilansikirje Varud koosneb laos asuvatest kaupade jaakide soetusmaksumusest ja kaibevahenditest

|                        |              |
|------------------------|--------------|
|                        | 31.12.2001   |
| Ostetud kaubad muugiks | 25006        |
| <b>Kokku</b>           | <b>25006</b> |

Aasta jooksul hinnati kaupu seoses realiseerimisvõime muutumisega alla ja riknemise tõttu maha kokku summas krooni

## Lisa 3 Võlakohustused

Seoses investeringutega põhivarasse on OU MaineGrupp võtnud laenu järgmistelt firmadelt

|             |                |
|-------------|----------------|
| OU Vilgimar | 625000 krooni, |
| OU Tikoil   | 500000 krooni  |

Juhataja



27 -06- 2002

**Lisa 4 Materiaalne põhivara**

|                                | Maa ja<br>ehitised | Masina- ja<br>seadmed | Muu inven-<br>tar | Kokku   |
|--------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|---------|
| Soetusmaksumus 31 12 2000      | 0                  | 0                     | 0                 | 0       |
| Soetatud 2001 aastal           | 1800000            | 2618                  | 34073             | 1836691 |
| Soetusmaksumus 31 12 2001      | 1800000            | 2618                  | 34073             | 1836691 |
| Akumuleeritud kulum 31 12 2000 | 0                  | 0                     | 0                 | 0       |
| Arvestatud kulum 2001 aastal   | 5957               | 132                   | 1759              | 7848    |
| Akumuleeritud kulum 31 12 2001 | 5957               | 132                   | 1759              | 7848    |
| Jaakmaksumus 31 12 2000        | 0                  | 0                     | 0                 | 0       |
| Jaakmaksumus 31 12 2001        | 1794043            | 2486                  | 32314             | 1828843 |

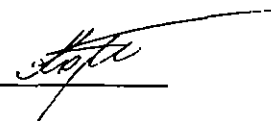
2001 majandusaastal on põhivaradele kehtestatud järgmised amortisatsiooninor-  
mid

|                    |     |
|--------------------|-----|
| ehitised           | 4%  |
| masinad ja seadmed | 20% |
| muu inventar       | 20% |

**Lisa 5 Realiseerimise netokäive**

|                      |        |
|----------------------|--------|
|                      | 2001   |
| Netokaive kokku      | 120888 |
| s h majutusteenusest | 60348  |
| kaupade muugist      | 59401  |
| muust muugist        | 1139   |

Juhataja



## **MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE**

---

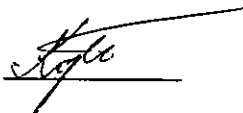
OU MaineGrupp jaotamata kasum on

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| aruandeaasta algul    | 0      |
| 2001 a kasum          | 134332 |
| jaotamata kasum kokku | 134332 |

Juhataja teeb ettepaneku jaotada kasum järgmiselt

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| kohustuslik reservkapital | 60000 |
| jaotamata kasum           | 74332 |

Juhataja



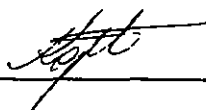
27-06-2002

**JUHATAJA ALLKIRI 2001.A. MAJANDUSAASTA-ARUANDELE**

Juhataja on koostanud 2001 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

Tiina Kopli

juhataja

  
\_\_\_\_\_

Juhataja

  
\_\_\_\_\_