

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing MOSOLEM

registrikood: 10288717

tänavatalu nimi, Ristipalo

maja ja korteri number:

linn: Räpina linn

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 64418

e-posti aadress: info@setoline.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Turustuskulud	12
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Mosolem OÜ põhitegevus on okstest, samblikust ja õlgedest pärgade ning kimpude tootmine ja turustamine.

2015.aastal oli käive 419 542 eurot ja kasum 11908 eurot. Põhiosa käibest saadi müügist Euroopa Liidu riikidesse. Põhitegevus on hooajaline.

Eesmärk:

Laiendada põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 655	80 362	2
Nõuded ja ettemaksed	221 243	175 604	
Kokku käibevara	277 898	255 966	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	245 717	271 896	4
Kokku põhivara	245 717	271 896	
Kokku varad	523 615	527 862	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	107 141	72 606	5
Võlad ja ettemaksed	40 080	51 254	6
Kokku lühiajalised kohustused	147 221	123 860	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	49 135	78 651	5
Kokku pikaajalised kohustused	49 135	78 651	
Kokku kohustused	196 356	202 511	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	312 539	316 303	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 908	6 236	
Kokku omakapital	327 259	325 351	
Kokku kohustused ja omakapital	523 615	527 862	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	419 542	461 589	9
Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-175 207	-204 641	10
Brutokasum (-kahjum)	244 335	256 948	
Turustuskulud	-212 693	-226 607	11
Üldhalduskulud	-8 937	-13 844	12
Muud äritulud	203	11 264	
Muud ärikulud	-3 074	-15 624	
Ärikasum (kahjum)	19 834	12 137	
Muud finantstulud ja -kulud	-5 426	-5 901	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 408	6 236	
Tulumaks	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 908	6 236	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	19 834	12 137
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	30 509	30 898
Kokku korrigeerimised	30 509	30 898
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 741	-3 969
Varude muutus	0	3 824
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 174	26 996
Makstud intressid	-5 426	-5 901
Kokku rahavood äritegevusest	18 002	63 985
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 329	-30 788
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	8 724
Antud laenud	-31 100	-31 632
Antud laenude tagasimaksed	1 200	18 850
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 229	-34 846
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	46 100	22 000
Saadud laenude tagasimaksed	-41 080	-40 751
Makstud dividendid	-10 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 480	-18 751
Kokku rahavood	-23 707	10 388
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	80 362	69 974
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 707	10 388
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 655	80 362

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	316 303	319 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 236	6 236
31.12.2014	2 556	256	322 539	325 351
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	322 539	325 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 908	11 908
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2015	2 556	256	324 447	327 259

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

O Mosolem aruanne hõlmab perioodi 01. jaanuar kuni 31. detsember 2014

OÜ Mosolem juhatus on raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutanud alljärgnevaid arvestusmeetodeid ja hindamisaluseid.

1. OÜ Mosolem 2015 aasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamis seadusega ja täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.
2. OÜ Mosolem kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.2
3. OÜ Mosolem 2015 aasta aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja pangakonto jääke

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Objektid, mille soetusmaksumus on alla 640 euro ja mille kasulik tööiga ei ületa aastat kantakse kuluks.

Materiaalset põhivara kajastatakse tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuileeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	46 470	44 253
Pank	10 185	36 109
Kokku raha	56 655	80 362

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11438981	OÜ Seto Line Reisid	Eesti	lõbureisid laevadel	100	100

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	60 000	86 613	128 831	18 243	147 074	4 000	297 687
Akumuleeritud kulum		-1 845	-9 453	-5 659	-15 112		-16 957
Jääkmaksumus	60 000	84 768	119 378	12 584	131 962	4 000	280 730
Ostud ja parendused			3 788		3 788	27 000	30 788
Amortisatsioonikulu		-4 122	-26 432	-345	-26 777		-30 899
Müügid			-8 723		-8 723		-8 723
31.12.2014							
Soetusmaksumus	60 000	86 613	123 896	18 243	142 139	31 000	319 752
Akumuleeritud kulum		-5 967	-35 885	-6 004	-41 889		-47 856
Jääkmaksumus	60 000	80 646	88 011	12 239	100 250	31 000	271 896
Ostud ja parendused			4 329		4 329		4 329
Amortisatsioonikulu		-4 122	-26 041	-345	-26 386		-30 508
31.12.2015							
Soetusmaksumus	60 000	86 613	128 225	18 243	146 468	31 000	324 081
Akumuleeritud kulum		-10 089	-61 926	-6 349	-68 275		-78 364
Jääkmaksumus	60 000	76 524	66 299	11 894	78 193	31 000	245 717

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Verska Mineraalvee OÜ	39 954	39 954					31.12.2016
Swedbank AS	27 187	27 187			4,2		31.12.2016
laen	40 000	40 000			4,0		31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	107 141	107 141					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	49 135		49 135		4,2		14.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	49 135		49 135				
Laenukohustused kokku	156 276	107 141	49 135				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Verska Mineraalvee OÜ	8 854	8 854					31.12.2015
Swedbank AS	23 752	23 752				4,2	31.12.2014
laen	40 000	40 000				4,0	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	72 606	72 606					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	78 651		78 651			4,2	14.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	78 651		78 651				
Laenukohustused kokku	151 257	72 606	78 651				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 601	20 601
Võlad töövõtjatele	10 322	10 322
Maksuvõlad	9 157	9 157
Kokku võlad ja ettemaksed	40 080	40 080
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 430	25 430
Võlad töövõtjatele	11 352	11 352
Maksuvõlad	14 472	14 472
Kokku võlad ja ettemaksed	51 254	51 254

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	5 082	9 354
Puhkusetasude kohustus	5 240	1 998
Kokku võlad töövõtjatele	10 322	11 352

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 016	6 907
Soome	293 373	341 482
Rootsi	119 153	113 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	419 542	461 589
Kokku müügitulu	419 542	461 589
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMPAK 16292	278 553	296 176
muu	140 989	165 413
Kokku müügitulu	419 542	461 589

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	175 207	204 641
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	175 207	204 641

Lisa 11 Turustuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	6 291	12 233
Kütus	6 291	12 233
Transpordikulud	348	2 898
Mitmesugused bürookulud	306	0
Lähetuskulud	72 005	61 233
Tööjõukulud	99 010	113 876
Amortisatsioonikulu	30 509	30 898
rent	0	2 247
sidekulu	4 224	3 222
Kokku turustuskulud	212 693	226 607

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	201	0
Kütus	201	0
Transpordikulud	929	0
Mitmesugused bürookulud	825	1 694
Koolituskulud	118	0
Muud	1 048	701
üldremondikulu	1 759	4 050
transpordikulu	4 057	7 399
Kokku üldhalduskulud	8 937	13 844

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	73 820	84 770
Sotsiaalmaksud	25 190	28 363
Kokku tööjõukulud	99 010	113 133
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	11

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	93 858		68 758	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		39 954		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		40 000		40 000

2015	Antud laenud	Saadud laenud
Sidusettevõtjad	25 100	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		31 100
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	16 762	11 050
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 668	4 323

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

osaühing MOSOLEM (registrikood: 10288717) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SEIN	Juhatuse liige	29.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	312 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 908
Kokku	324 447
Katmine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	312 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 908
Kokku	324 447

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Korgist, õlest ja punumismaterjalist toodete tootmine	16292	278553	66.39%	Jah
Pakendamine	82921	140989	33.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Sein	36510120348	Mäksa vald, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@setoline.ee