

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Maurellis

registrikood: 10453978

tänavatalu nimi, Võidu põik 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10212

telefon: +372 56497320, +372 56497319

e-posti aadress: andrus@viinavabrik.ee

veebilehe aadress: www.fototurism.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2022. aastal Maurellis OÜ jätkas Mooste Viinavabriku kompleksis tegevust turismindus- ja majutusteenust pakkuva ettevõtteks. Alates maikuust on Mooste Viinavabrik antud rendile KMK Wabrik OÜ-le. Kinnisvara halduses jätkati tegevust endiste kinnisvaraobjektidega ja hooldustööde lepingutega. Ettevõtte Maurellis OÜ on jätkuvalt tegutsev ja jätkab tegevust endistes suundades.

Tulud, kulud ja kasum

2022. aastal oli Maurellis OÜ müügikäive kokku 188 026 eurot. Aruandeaasta lõppes kahjumiga summas 58 195 eurot.

Personal

Aruandeaastal oli ettevõttes keskmiselt 3 töötajat. Töötasusid arvestati ja maksti kokku 35271 eurot (sh sotsiaalmaksud 11 969 eurot). Juhatusel liikme tasusid Maurellis OÜ 2022. aastal ei ole arvestanud ega maksnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 405	4 078
Nõuded ja ettemaksed	17 032	11 046
Varud	0	712
Kokku käibevarad	24 437	15 836
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	12 106	12 106
Kinnisvarainvesteeringud	75 000	75 000
Materiaalsed põhivarad	513 916	548 627
Kokku põhivarad	601 022	635 733
Kokku varad	625 459	651 569
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	27 071	31 969
Kokku lühiajalised kohustised	27 071	31 969
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	577 358	540 294
Kokku pikaajalised kohustised	577 358	540 294
Kokku kohustised	604 429	572 263
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 195	191 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 195	-119 564
Kokku omakapital	21 030	79 306
Kokku kohustised ja omakapital	625 459	651 569

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	188 026	197 533
Muud äritulud	10 090	9 124
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-84 721	-113 683
Mitmesugused tegevuskulud	-57 438	-62 630
Tööjõukulud	-47 240	-87 580
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-66 912	-62 328
Ärikasum (kahjum)	-58 195	-119 564
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 195	-119 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 195	-119 564

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maurellis 2022. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 479 eurot (va. Leader programmiga rahastatud vara). Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 479 euro, kantakse kulusse.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Muu inventar ja IT seadmed 15-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

OÜ Maurellis aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
kassa	16	28
pank	7 389	4 050
Kokku raha	7 405	4 078

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 074	16 074	
Ostjatelt laekumata arved	16 074	16 074	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	526	526	
Laenunõuded	12 106		12 106
Muud nõuded	4	4	
Viitlaekumised	4	4	
Ettemaksed	428	428	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 138	17 032	12 106

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 553	8 553	
Ostjatelt laekumata arved	8 553	8 553	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 071	1 071	
Laenunõuded	12 106		12 106
Muud nõuded	994	994	
Viitlaekumised	994	994	
Tagatisraha	428	428	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 152	11 046	12 106

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	18	347	813	240
Üksikisiku tulumaks		382		1 419
Sotsiaalmaks		874		3 158
Kohustuslik kogumispension		36		170
Töötuskindlustusmaksed		60		164
Ettemaksukonto jääk	508		258	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	526	1 699	1 071	5 151

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	4	4
Kokku muud nõuded	4	4
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	994	994
Kokku muud nõuded	994	994

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 271	14 271
Võlad töövõtjatele	497	497
Maksuvõlad	1 699	1 699
Saadud ettemaksed	10 604	10 604
Tulevaste perioodide tulud	5 028	5 028
Muud saadud ettemaksed	5 576	5 576
Kokku võlad ja ettemaksed	27 071	27 071
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 776	14 776
Võlad töövõtjatele	1 233	1 233
Maksuvõlad	5 151	5 151
Saadud ettemaksed	10 809	10 809
Tulevaste perioodide tulud	7 477	7 477
Muud saadud ettemaksed	3 332	3 332
Kokku võlad ja ettemaksed	31 969	31 969

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	188 026	197 533
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	188 026	197 533
Kokku müügitulu	188 026	197 533
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toitlustus	2 952	28 147
hotelliteenused	23 153	55 639
renditulu	84 965	59 056
maastiku hooldus ja puhastus	47 743	48 435
elektri müük	15 546	6 256
Kommunaalteenused	13 667	0
Kokku müügitulu	188 026	197 533

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	13 054	52 930
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	3 792
Müügi eesmärgil ostetud teenused	30 860	25 963
Energia	36 450	24 955
Elektrienergia	36 450	24 955
Alltöövõtutööd	3 538	2 507
Transpordikulud	0	2 819
Üür ja rent	819	717
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	84 721	113 683

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	0	83
Veevarustusteenused	16 547	11 663
Mitmesugused bürookulud	8 994	8 559
Koolituskulud	928	308
Riiklikud ja kohalikud maksud	341	30
mitmesugused tegevuskulud	30 628	41 987
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 438	62 630

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	35 271	65 093
Sotsiaalmaksud	11 969	22 487
Kokku tööjõukulud	47 240	87 580
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	577 358	540 294
Kokku laenukohustised	577 358	540 294

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	498 894	41 400	540 294
Kokku laenukohustised	498 894	41 400	540 294

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	540 294	37 064	577 358
Kokku laenukohustised	540 294	37 064	577 358

OSTETUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 307	7 666
Kokku ostetud	1 307	7 666

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Osaühing Maurellis (registrikood: 10453978) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS SIPSAKA	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 195
Kokku	14 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 195
Kokku	14 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	98632	52.46%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	26169	13.92%	Ei
Hotellid	55101	26105	13.88%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	21574	11.47%	Ei
Elektrienergia müük	35141	15546	8.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Sipsaka	36105190253		6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56497319
Mobiiltelefon	+372 56497320
E-posti aadress	andrus@viinavabrik.ee
Veebilehe aadress	www.fototurism.ee