

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2017. aastal Maurellis OÜ jätkas Mooste Viinavabriku kompleksis tegevust turismindus- ja majutusteenust pakkuva ettevõtteks. Kinnisvara halduses jätkati tegevust endiste kinnisvaraobjektidega ja hooldustööde lepingutega. Ettevõtte Maurellis OÜ on jätkuvalt tegutsev ja jätkab tegevust endistes suundades.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal oli Maurellis OÜ müügitulud kokku 250 948 eurot (2016.a.: 295 397 eurot). Aruandeaasta lõppes kahjumiga summas -3 600 eurot (2016.a.: kasum 10 853 eurot).

Personal

Aruandeaastal oli ettevõttes keskmiselt 9 töötajat. Töötasusid arvestati ja maksti kokku 86 244 eurot (sh sotsiaalmaksud 22 649 eurot). Juhatusel liikmeid Maurellis OÜ 2017. aastal ei ole arvestanud ega maksnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 464	21 646
Nõuded ja ettemaksed	37 778	24 171
Varud	2 166	948
Kokku käibevarad	65 408	46 765
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	22 155	22 155
Kinnisvarainvesteeringud	75 000	75 000
Materiaalsed põhivarad	536 421	565 960
Kokku põhivarad	633 576	663 115
Kokku varad	698 984	709 880
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	33 474
Võlad ja ettemaksed	22 572	24 368
Kokku lühiajalised kohustised	22 572	57 842
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	449 502	421 528
Kokku pikaajalised kohustised	449 502	421 528
Kokku kohustised	472 074	479 370
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 480	212 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 600	10 852
Kokku omakapital	226 910	230 510
Kokku kohustised ja omakapital	698 984	709 880

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	250 948	295 397
Muud äritulud	13 318	630
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-93 160	-97 953
Mitmesugused tegevuskulud	-57 263	-47 728
Tööjõukulud	-86 244	-104 230
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 611	-32 991
Muud ärikulud	0	-2 887
Ärikasum (kahjum)	-4 012	10 238
Muud finantstulud ja -kulud	412	614
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 600	10 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 600	10 852

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maurellis 2017. 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 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	8 517	9 840
Arvelduskontod	16 947	11 806
Kokku raha	25 464	21 646

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	22 936	22 936	0	0
Ostjatelt laekumata arved	22 936	22 936	0	0
Muud nõuded	36 871	14 716	15 940	6 215
Laenunõuded	36 871	14 716	15 940	6 215
Ettemaksed	126	126		
Tulevaste perioodide kulud	126	126		
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 933	37 778	15 940	6 215

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	19 995	19 995	0	0
Ostjatelt laekumata arved	19 995	19 995	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0
Muud nõuded	25 655	3 500	15 940	6 215
Laenunõuded	25 655	3 500	15 940	6 215
Ettemaksed	676	676	0	0
Tulevaste perioodide kulud	676	676	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 326	24 171	15 940	6 215

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 514	0	1 829
Üksikisiku tulumaks	577	0	636
Sotsiaalmaks	1 665	0	1 670
Kohustuslik kogumispension	93	0	91
Töötuskindlustusmaksed	111	0	110
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 960	0	4 336

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	36 871	14 716	15 940	6 215			
Laen juriidilisele isikule	36 871	14 716	15 940	6 215	1%	EUR	2025.a.
Kokku muud nõuded	36 871	14 716	15 940	6 215			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	25 655	3 500	15 940	6 215			
Laen juriidilisele isikule	25 655	3 500	15 940	6 215	2%	EUR	2022.a.
Kokku muud nõuded	25 655	3 500	15 940	6 215			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 943	5 943
Võlad töövõtjatele	4 215	4 215
Maksuvõlad	4 960	4 960
Muud võlad	2 140	2 140
Muud viitvõlad	2 140	2 140
Saadud ettemaksed	5 314	5 314
Tulevaste perioodide tulud	5 314	5 314
Kokku võlad ja ettemaksed	22 572	22 572

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 900	6 900
Võlad töövõtjatele	4 458	4 458
Maksuvõlad	4 336	4 336
Muud võlad	3 544	3 544
Muud viitvõlad	3 544	3 544
Saadud ettemaksed	5 130	5 130
Tulevaste perioodide tulud	5 130	5 130
Kokku võlad ja ettemaksed	24 368	24 368

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	250 948	295 397
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	250 948	295 397
Kokku müügitulu	250 948	295 397
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud mujal liigitamata lõbustus - ja vaba aja tegevused	113 186	116 902
Külastemajad	54 180	67 157
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine või käitus	83 582	111 338
Kokku müügitulu	250 948	295 397

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	57 976	61 582
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 130	7 728
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 218	0
Energia	17 146	17 818
Elektrienergia	17 146	16 931
Kütus	0	887
Alltöövõtutööd	6 605	0
Transpordikulud	0	1
Üür ja rent	30	0
Remondimaterjalid, tööriistad	192	1 101
Inventar	3 863	2 566
Muud	0	7 157
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	93 160	97 953

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	3 373	2 504
Mitmesugused bürookulud	0	76
Koolituskulud	60	158
Riiklikud ja kohalikud maksud	30	30
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 043	0
Kommunaalkulud, remont ja hooldus	14 875	19 137
Ruumide valvekulud	2 923	2 446
Reklaamikulud	6 876	1 010
Raamatupidamisteenused	4 537	3 827
Autokulud	14 475	13 146
Kindlustuskulud	1 982	1 954
Pangateenustasud	342	669
Sidekulud	1 915	1 657
IT teenused	285	208
Riigilõiv	0	61
Väikesaldode mahakandmine	82	15
Ümardused	6	0
Muud	2 459	830
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 263	47 728

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	63 595	77 379
Sotsiaalmaksud	22 649	26 851
Kokku tööjõukulud	86 244	104 230
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	10

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	449 502	455 002

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Laen juhatuse liikmelt	5 500

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Laen juhatuse liikmelt	32 900	39 426

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Osaühing Maurellis (registrikood: 10453978) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS SIPSAKA	Juhatuse liige	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 600
Kokku	219 880

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 600
Kokku	219 880

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	83582	33.31%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	113186	45.10%	Ei
Külalistemajad	55103	54180	21.59%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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