

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing MaineGrupp

registrikood: 10787062

tänava/talu nimi, Hiiu mnt 22

maja ja korteri number:

alevik: Käina alevik

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92101

telefon: +372 4636146, +372 5052661

e-posti aadress: mainegrupp@hiiumaale.ee

veebilehe aadress: www.hiiumaale.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	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Mainegrupp OÜ 2021.a. põhitegevusalaks oli majutusteenuse pakkumine Hiiumaal. Olulise osa majandustegevusest moodustas toitlustusteenuste osutamine ning jaekaubandus.

2021 aastal mõjutas Mainegrupp OÜ tegevust oluliselt COVID-19 pandeemia. Ettevõtte tegevus on olnud erineval määral piiratud alates märtsist 2021.a.. Ettevõtte on oma tegevust paindlikult ümber korraldanud ja kasutanud riigipoolseid toetusmeetmeid. Seoses kasutatud abinõudega ja aktiivse Eesti siseturismi suvehooajaga ei ole ettevõtte käive ja kasumlikus langenud. 2021 aastal müüdi ettevõtte põhitegevuse jaoks väheoluline kinnistu.

2021 aastal ettevõtte omanikeringis muudatusi ei olnud.

2021 aastal investeeris Mainegrupp OÜ 304 516 eurot, peamiselt Vetsi Talli puhkeküla arendusse. 2021 aastal jätkati olemasolevate majandusüksuste majandamist. Eesmärk on tõsta hotellide ja toitlustuskohtade külastatavust läbi teenuste kvaliteedi parandamise ja turundustegevuse.

Mainegrupp OÜ majandustegevusele on põhilisteks riskiks majanduse üldine konjunktuur ja COVID-19 pandeemiaga seonduvad arengud.

Mainegrupp OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Tulud, kulud ja kasum

2021 majandusaasta netokäive oli 887 962 eurot. Ettevõtte lõpetas 2021.a. majandusaasta 405 326eurose kasumiga. Investeeringuid tehti 2021 aastal 304 516 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 16 inimest. 2021. aasta tööjõukulu oli 230 976 eurot.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Peamised suhtarvud

	2021	2020
Käibe kasv (%)	19,83 %	-0,79 %
Ärikasumi määr (%)	907,75%	10,78 %
Puhasrentaablus	45,65 %	6,90 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,53	0,33
ROA (%)	18,70 %	2,36 %
ROE (%)	35,42%	4,47 %

Käibe kasv = $(2021 \text{ netokäive} - 2020 \text{ netokäive}) / 2020 \text{ netokäive} \times 100$

Ärikasumi määr = $\text{ärikasum} / \text{netokäive} \times 100$

Puhasrentaablus = $\text{Kasum enne tulumaksustamist} / \text{netokäive} \times 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused kokku}$

ROA = $\text{Kasum enne tulumaksustamist} / \text{kokku varad} \times 100$

ROE = $\text{Kasum enne tulumaksustamist} / \text{kokku aasta alguse omakapital} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 080	5 487	2
Nõuded ja ettemaksed	36 412	7 794	3
Varud	51 857	53 834	4
Kokku käibevarad	106 349	67 115	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 223 065	2 100 259	6
Kokku põhivarad	2 223 065	2 100 259	
Kokku varad	2 329 414	2 167 374	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	120 240	90 939	8
Võlad ja ettemaksed	81 361	111 708	9
Kokku lühiajalised kohustised	201 601	202 647	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	531 437	723 677	8
Võlad ja ettemaksed	0	50 000	9
Sihtfinantseerimine	47 000	47 000	
Kokku pikaajalised kohustised	578 437	820 677	
Kokku kohustised	780 038	1 023 324	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 550	25 550	10
Ülekurss	83 085	83 085	
Kohustuslik reservkapital	6 647	6 647	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 028 768	977 530	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	405 326	51 238	
Kokku omakapital	1 549 376	1 144 050	
Kokku kohustised ja omakapital	2 329 414	2 167 374	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	887 962	740 987	11
Muud äritulud	379 102	62 130	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-218 266	-216 827	12
Mitmesugused tegevuskulud	-268 464	-219 540	13
Tööjõukulud	-230 976	-185 128	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-116 842	-96 587	6
Muud ärikulud	-7 136	-5 126	
Ärikasum (kahjum)	425 380	79 909	
Intressitulud	2	2	
Intressikulud	-20 056	-28 673	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	405 326	51 238	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	405 326	51 238	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MaineGrupp 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Eesti Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ MaineGrupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestates teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude laekumise tõenäosusest osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud ning muud väljaminekud. varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruande perioodis ja järgnevatel perioodides.

Amortisatsiooni norm

Ehitis 4-5%

Masinad, seadmed 10-20%

Inventar 10-20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ja töövõtjatele, maksuvõlad, laenukohustused 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.

Pika- ja lühiajaliste kohustuste eristamine.

Lühiajalised on kohustused, mille maksetähtaeg on kuni 1 aasta.

Pikaajalised on kohustused, mille maksetähtaeg on üle 1 aasta. Pikaajalisest laenust eraldatakse iga aasta lõpul järgmisel aastal tagasimaksmisele kuuluv osa, mida kajastatakse lühiajaliste kohustuste all.

Maksuvõlad ja võlad töövõtjatele

Maksuvõlgade kirjel kajastatakse kõik riigimaksude võlad, s.h. palgaga seotud maksud - kinnipeetud tulumaks, pensionikindlustuse ja kogumispensionimakse

ja sotsiaalmaks. Võlad töövõtjatele kirjel kajastatakse töötajatele tasumata netopalga summat.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	8 802	3 386
Arvelduskontod	9 278	2 101
Kokku raha	18 080	5 487

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 736	9 736
Ostjatelt laekumata arved	9 736	9 736
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 077	10 077
Muud nõuded	2 682	2 682
Viitlaekumised	2 682	2 682
Ettemaksed	13 917	13 917
Muud makstud ettemaksed	13 917	13 917
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 412	36 412
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 035	5 035
Ostjatelt laekumata arved	5 035	5 035
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	77	77
Muud nõuded	2 682	2 682
Viitlaekumised	2 682	2 682
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 794	7 794

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	11 716	10 710
Hakkepuut	11 716	10 710
Müügiks ostetud kaubad	40 141	43 124
Kokku varud	51 857	53 834

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 077			1 145
Üksikisiku tulumaks		1 969		2 372
Erisoodustuse tulumaks				3
Sotsiaalmaks		5 516		8 070
Kohustuslik kogumispension		206		406
Töötuskindlustusmaksed		401		529
Aktsiisimaks		581		742
Ettemaksukonto jääk			77	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 077	8 673	77	13 267

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	830	2 173 736	404 828	214 199	29 692	2 823 285
Akumuleeritud kulum	0	-300 206	-226 343	-139 501	0	-666 050
Jääkmaksumus	830	1 873 530	178 485	74 698	29 692	2 157 235
Ostud ja parendused			18 916	3 406	17 288	39 610
Muud ostud ja parendused			18 916	3 406	17 288	39 610
Amortisatsioonikulu		-54 354	-28 501	-13 731		-96 586
31.12.2020						
Soetusmaksumus	830	2 173 736	423 744	217 605	46 980	2 862 895
Akumuleeritud kulum	0	-354 560	-254 844	-153 232	0	-762 636
Jääkmaksumus	830	1 819 176	168 900	64 373	46 980	2 100 259
Ostud ja parendused				9 843	294 673	304 516
Muud ostud ja parendused				9 843	294 673	304 516
Amortisatsioonikulu		-77 328	-27 901	-11 613		-116 842
Ümberliigitamised		131 383			-131 383	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		131 383			-131 383	
Muud muutused		-64 868				-64 868
31.12.2021						
Soetusmaksumus	830	2 228 959	423 744	227 448	210 270	3 091 251
Akumuleeritud kulum	0	-420 596	-282 745	-164 845	0	-868 186
Jääkmaksumus	830	1 808 363	140 999	62 603	210 270	2 223 065

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
1.liisingleping	15 477	10 240	5 237	6 kuu euribor+marginaal	6 kuu euribor	26.06.2023
Kapitalirendikohustised kokku	15 477	10 240	5 237			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
1.liisingleping	25 416	9 939	15 477	euribor+marginaal	6 kuu euribor	26.06.2023
Kapitalirendikohustised kokku	25 416	9 939	15 477			

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
1.juriidiline isik	183 200		183 200		fik. intress	euro	31.12.2025
2.juriidiline isik	453 000	110 000	343 000		euribor+marginal	euro	30.08.2025
Pikaajalised laenud kokku	636 200	110 000	526 200				
Kapitalirendikohustised kokku	15 477	10 240	5 237				
Laenukohustised kokku	651 677	120 240	531 437				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
1.juriidiline isik	545 200		545 200		fik. intress	euro	31.12.2025
2.juriidiline isik	244 000	81 000	163 000		euribor+marginal	euro	30.08.2025
Pikaajalised laenud kokku	789 200	81 000	708 200				
Kapitalirendikohustised kokku	25 416	9 939	15 477				
Laenukohustised kokku	814 616	90 939	723 677				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	27 572	27 572	
Võlad töövõtjatele	19 067	19 067	
Maksuvõlad	8 673	8 673	
Muud võlad	26 049	26 049	
Intressivõlad	26 049	26 049	
Kokku võlad ja ettemaksed	81 361	81 361	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	10 930	10 930	
Võlad töövõtjatele	20 125	20 125	
Maksuvõlad	13 267	13 267	
Muud võlad	117 386	67 386	50 000
Intressivõlad	17 386	17 386	
Muud viitvõlad	100 000	50 000	50 000
Kokku võlad ja ettemaksed	161 708	111 708	50 000

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	25 550	25 550
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	887 962	740 987
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	887 962	740 987
Kokku müügitulu	887 962	740 987
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	400 672	262 855
Restoranid jm toitlustuskohad	224 177	235 812
Muu teenindus	98 791	85 890
Jaemüük	164 322	156 430
Kokku müügitulu	887 962	740 987

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	218 266	216 827
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	218 266	216 827

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Energia	57 033	37 644
Elektrienergia	38 774	23 268
Soojusenergia	17 570	13 466
Kütus	689	910
Veevarustusteenused	7 088	6 883
Mitmesugused bürookulud	915	675
Lähetuskulud	0	1 049
Riiklikud ja kohalikud maksud	201	250
Reklaamikulud	12 503	7 656
Hoolduskulud	9 224	11 567
Kulumaterjalid	24 433	18 915
Ostetud teenused	76 193	77 145
Kasutusrent	3 313	3 499
Muud	77 561	54 257
Kokku mitmesugused tegevuskulud	268 464	219 540

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	159 162	130 895
Sotsiaalmaksud	58 233	47 767
töötuskindlustuskulu	1 280	683
Puhkusetasud	12 301	5 783
Kokku tööjõukulud	230 976	185 128
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	16

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 316	2 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 316	2 600
Võlad ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	209 249	562 586
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 853	0
Kokku võlad ja ettemaksed	214 102	562 586

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	563 900	110 400	128 500	545 200	17 386
Kokku laenukohustised	563 900	110 400	128 500	545 200	17 386

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	545 200	324 000	686 000	183 200	8 663
Kokku laenukohustised	545 200	324 000	686 000	183 200	8 663

MÜÜDUD	2021		2020
	Kaubad	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		19 983	18 803
Kokku müüdid		19 983	18 803

OSTETUD	2021		2020
	Kaubad	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 112	26 603	41 006
Kokku ostetud	71 112	26 603	41 006

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2022

osaühing MaineGrupp (registrikood: 10787062) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KOPLI	Juhatuse liige	28.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 028 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	405 326
Kokku	1 434 094
Jaotamine	
Kokku	1 434 094

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	400672	45.12%	Jah
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	224177	25.25%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	164322	18.51%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	98791	11.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sunline OÜ	11113434	Eesti	12264 EUR (Lihtomand)
Tiina Kopli	47206045219	Eesti	6132 EUR (Lihtomand)
Sander Kopli	37305310217	Eesti	6132 EUR (Lihtomand)
Tiit Kopli	36212316016		1022 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4636146
Mobiiltelefon	+372 5052661
E-posti aadress	mainegrupp@hiiumaale.ee
Veebilehe aadress	www.hiiumaale.ee