

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: osühing 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	14

Tegevusaruanne

Mainegrupp OÜ 2020.a. põhitegevusalaks oli majutusteenuse pakkumine Hiiumaal. Olulise osa majandustegevusest moodustas toitlustusteenuste osutamine ning jaekaubandus.

2020 aastal mõjutas Mainegrupp OÜ tegevust oluliselt COVID-19 pandeemia. Ettevõtte tegevus on olnud erineval määral piiratud alates märtsist 2020.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.

2020 aastal ettevõtte omanikeringis muudatusi ei olnud.

2020 aastal investeeris Mainegrupp OÜ 39610 eurot, peamiselt planeeritavate arenduste projekteerimisse. 2020 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

2020 majandusaasta netokäive oli 740 987 eurot. Ettevõtte lõpetas 2020.a. majandusaasta 51 238 eurose kasumiga. Investeeringuid tehti 2020 aastal 39 610 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 16 inimest. 2020. aasta tööjõukulu oli 185128 eurot.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Peamised suhtarvud

	2020	2019
Käibe kasv (%)	-0,79 %	-0,6 %
Ärikasumi määr (%)	10,78%	8,1 %
Puhasrentaablus	6,9 %	5,5 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,33	0,59
ROA (%)	2,36 %	1,1 %
ROE (%)	4,47%	2,49 %

Käibe kasv = $(2020 \text{ netokäive} - 2019 \text{ netokäive}) / 2019 \text{ netokäive} \times 100$

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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 487	23 185	2
Nõuded ja ettemaksed	7 794	21 897	3
Varud	53 834	73 534	4
Kokku käibevarad	67 115	118 616	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 100 259	2 157 235	6
Kokku põhivarad	2 100 259	2 157 235	
Kokku varad	2 167 374	2 275 851	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	90 939	90 646	8
Võlad ja ettemaksed	111 708	110 578	9
Kokku lühiajalised kohustised	202 647	201 224	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	723 677	834 815	8
Võlad ja ettemaksed	50 000	100 000	9
Sihtfinantseerimine	47 000	47 000	
Kokku pikaajalised kohustised	820 677	981 815	
Kokku kohustised	1 023 324	1 183 039	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 550	25 550	10
Ülekurss	83 085	83 085	
Kohustuslik reservkapital	6 647	6 647	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	977 530	950 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 238	26 577	
Kokku omakapital	1 144 050	1 092 812	
Kokku kohustised ja omakapital	2 167 374	2 275 851	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	740 987	746 958	11
Muud äritulud	62 130	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-216 827	-200 188	12
Mitmesugused tegevuskulud	-219 540	-153 717	13
Tööjõukulud	-185 128	-246 310	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-96 587	-83 895	
Muud ärikulud	-5 126	-2 411	
Ärikasum (kahjum)	79 909	60 437	
Intressitulud	2	201	
Intressikulud	-28 673	-34 061	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 238	26 577	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 238	26 577	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MaineGrupp 2020. 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	3 386	16 560
Arvelduskontod	2 101	6 625
Kokku raha	5 487	23 185

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 150	11 150
Ostjatelt laekumata arved	11 150	11 150
Muud nõuded	2 345	2 345
Viitlaekumised	2 345	2 345
Ettemaksed	8 402	8 402
Muud makstud ettemaksed	8 402	8 402
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 897	21 897

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	10 710	20 410
Hakkepuuit	10 710	20 410
Müügiks ostetud kaubad	43 124	53 124
Kokku varud	53 834	73 534

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 145	4 251
Üksikisiku tulumaks		2 372	2 385
Erisoodustuse tulumaks		3	
Sotsiaalmaks		8 070	8 437
Kohustuslik kogumispension		406	450
Töötuskindlustusmaksed		529	577
Aktsiisimaks		742	366
Ettemaksukonto jääk	77		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77	13 267	16 466

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	830	1 879 784	403 887	212 000	1 843	2 498 344
Akumuleeritud kulum	0	-259 799	-197 801	-124 555	0	-582 155
Jääkmaksumus	830	1 619 985	206 086	87 445	1 843	1 916 189
Ostud ja parendused		293 952	941	2 199	27 849	324 941
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		293 952			27 849	321 801
Muud ostud ja parendused			941	2 199		3 140
Amortisatsioonikulu		-40 407	-28 542	-14 946		-83 895
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud 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			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
1.liisingleping	35 061	9 646	25 415	euribor+marginaal	6 kuu euribor	26.06.2023
Kapitalirendikohustised kokku	35 061	9 646	25 415			

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
1.juriidiline isik	565 400		565 400		fiks. intress	euro	31.12.2025
2.juriidiline isik	325 000	81 000	244 000		euribor+marginal	euro	25.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	890 400	81 000	809 400				
Kapitalirendikohustised kokku	35 061	9 646	25 415				
Laenukohustised kokku	925 461	90 646	834 815				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	19 624	19 624	
Võlad töövõtjatele	24 488	24 488	
Maksuvõlad	16 466	16 466	
Muud võlad	150 000	50 000	100 000
Muud viitvõlad	150 000	50 000	100 000
Kokku võlad ja ettemaksed	210 578	110 578	100 000

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	25 550	25 550
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	740 987	746 958
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	740 987	746 958
Kokku müügitulu	740 987	746 958
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutus	262 855	289 853
Restoranid jm toitlustuskohad	235 812	218 015
Muu teenindus	85 890	92 320
Jaemüük	156 430	146 770
Kokku müügitulu	740 987	746 958

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

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	216 827	200 188
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	216 827	200 188

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Energia	37 644	46 687
Elektrienergia	23 268	29 871
Soojusenergia	13 466	16 250
Kütus	910	566
Veevarustusteenused	6 883	0
Mitmesugused bürookulud	675	969
Lähetuskulud	1 049	7 217
Riiklikud ja kohalikud maksud	250	0
Reklaamikulud	7 656	6 610
Hoolduskulud	11 567	10 132
Kulumaterjalid	18 915	26 789
Ostetud teenused	77 145	31 337
Kasutusrent	3 499	3 708
Muud	54 257	20 268
Kokku mitmesugused tegevuskulud	219 540	153 717

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	130 895	169 558
Sotsiaalmaksud	47 767	61 945
töötuskindlustuskulu	683	290
Puhkusetasud	5 783	14 517
Kokku tööjõukulud	185 128	246 310
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	20
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	20

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 600		6 903	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		562 586		567 778

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 006	18 803	39 450	27 340
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			620	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.03.2021

osaühing MaineGrupp (registrikood: 10787062) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KOPLI	Juhatuse liige	18.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	977 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 238
Kokku	1 028 768

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hotellid	55101	262855	35.47%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	235812	31.82%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	156430	21.11%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	85890	11.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sunline OÜ	11113434	Eesti	12264 EUR (Lihtomand)
Tiina Kopli	47206045219	Kassari küla, Hiiumaa vald, Hiiu maakond, Eesti	6132 EUR (Lihtomand)
Sander Kopli	37305310217	Kassari küla, Hiiumaa vald, Hiiu maakond, 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