

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing MaineGrupp

registrikood: 10787062

tänava/talu nimi, Hiiu mnt 22

maja ja korteri number:

alevik: Käina alevik

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihtnumber: 92101

telefon: +372 4636146

faks: +372 53071109

e-posti aadress: info@lookese.ee

veebilehe aadress: www.lookese.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Müügiotel põhivara	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Mainegrupp OÜ 2011.a. põhitegevuseks oli kaubandus, majutus- ja toitlustusteenuste pakkumine Hiiumaal.

2011 sügisel alustati Kassari Puhkekeskuse 2. etapi ehitustöödega. 2012 juunis anti kasutusluba Kassari Puhkekeskuse hotellile, milles on 15 numbrituba. 2012 juuni seisuga on Mainegrupp OÜ-l Hiiumaakonnas 138 majutusk kohta.

22.11.2011 sõlmis Mainegrupp OÜ ühinemislepingu Tikoil OÜ-ga, milles Mainegrupp OÜ oli ühendav ettevõtte. 13.04.2012 teostati vastav kanne äriregistris. Läbi ühinemise sai lisandus Mainegrupp OÜ omandisse 2011 aastal ehitatud hoone milles tegusteb Kassari pood ja 4 toaga külalistemaja.

2012 aastal on kavas kõik alustatud investeeringud lõpetada ja keskenduda turundustegevuste arendamisele.

Mainegrupp OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

	2011	2010
Käibe kasv (%)	24,9%	34,2%
Ärikasumi määr (%)	3,5 %	69 %
Puhasrentaablus	-6,47%	26,5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,63	1,08
ROA (%)	-1,7%	6,1%
ROE (%)	-6,5%	21,2 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 255	13 460	2
Nõuded ja ettemaksed	37 876	41 805	
Varud	31 800	33 669	
Müügiototel põhivara	41 905	41 905	4
Kokku käibevara	133 836	130 839	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 364 895	1 227 745	5
Kokku põhivara	1 364 895	1 227 745	
Kokku varad	1 498 731	1 358 584	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	47 934	47 934	6
Võlad ja ettemaksed	162 598	75 300	
Kokku lühiajalised kohustused	210 532	123 234	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	903 004	825 206	6
Kokku pikaajalised kohustused	903 004	825 206	
Kokku kohustused	1 113 536	948 440	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	7
Ülekurss	83 085	83 085	
Kohustuslik reservkapital	6 647	6 647	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 847	188 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 949	106 746	
Kokku omakapital	385 195	410 144	
Kokku kohustused ja omakapital	1 498 731	1 358 584	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	385 316	308 426	8
Muud äritulud	112 625	350 711	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-137 638	-156 461	
Mitmesugused tegevuskulud	-146 043	-116 014	
Tööjõukulud	-107 863	-83 488	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-92 205	-160 123	
Muud ärikulud	-465	-468	
Ärikasum (kahjum)	13 727	142 583	
Finantstulud ja -kulud	-38 676	-35 837	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 949	106 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 949	106 746	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 727	142 583
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	92 205	174 142
Kokku korrigeerimised	92 205	174 142
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 388	-14
Varude muutus	1 869	-741
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 040	112 644
Muud rahavood äritegevusest	-112 500	0
Kokku rahavood äritegevusest	13 953	428 614
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-261 531	-578 590
Antud laenud	0	-31 317
Antud laenude tagasimaksed	31 317	0
Laekunud intressid	220	37
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-229 994	-609 870
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	937 500	536 858
Saadud laenude tagasimaksed	-741 358	-358 225
Makstud intressid	-3 482	-5 330
Laekumised sihtfinantseerimisest	32 176	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	224 836	173 303
Kokku rahavood	8 795	-7 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 460	21 413
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 795	-7 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 255	13 460

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	83 085	6 647	188 101	303 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)				106 746	106 746
31.12.2010	25 565	83 085	6 647	294 847	410 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-24 949	-24 949
31.12.2011	25 565	83 085	6 647	269 898	385 195

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MaineGrupp 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetsmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Eesti Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ MaineGrupp kasumiaruannet on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Vigade korrigeerimine

Kuna ilmnis viga põhivarade arvestuses, siis muudeti 2010.a. bilanssi ja kasumiaruannet: mitmesugused tegevuskulud vähenes 3794 euro võrra ja põhivara kulum ja väärtuse langus vähenes 21163 euro võrra bilansi rida materiaalne põhivara suurenes 24957 euro võrra.

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 tekkimise põhjustest osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Väheväärtuslikud varad, mille maksumus on alla 1500 eurot, kantakse kuludesse nende soetamise momendil või laost väljakirjutamisel

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruande perioodis ja järgnevatel perioodides.

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 valmidusastem meetodist, teenuse osutamistest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samade perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intrisstitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 225	5 378
Arvelduskontod	15 030	8 082
Kokku raha	22 255	13 460

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	24 336		2 317	
Üksikisiku tulumaks		645		725
Sotsiaalmaks		2 331		2 496
Kohustuslik kogumispension		79		42
Töötuskindlustusmaksed		282		297
Intress		6		
Ettemaksukonto jääk	4 818		1 865	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 154	3 343	4 182	3 560

Lisa 4 Müügioteel põhivara

(eurodes)

31.12.2009	41 905
31.12.2010	41 905
31.12.2010	41 905
31.12.2011	41 905

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	830	498 720	145 406	48 230	232 446	232 446	925 632
Akumuleeritud kulum		-30 524	-55 609	-16 202	0	0	-102 335
Jääkmaksumus	830	468 196	89 797	32 028	232 446	232 446	823 297
Ostud ja parendused		483 048	49 153	46 389			578 590
Amortisatsioonikulu		-54 865	-14 095	-2 023			-70 983
Ümberklassifitseerimised		232 446	-41 905	-61 254	-232 446	-232 446	-103 159
31.12.2010							
Soetusmaksumus	830	1 213 378	132 627	18 639			1 365 474
Akumuleeritud kulum		-84 553	-49 677	-3 499			-137 729
Jääkmaksumus	830	1 128 825	82 950	15 140	0	0	1 227 745
Ostud ja parendused		28 357	21 021		212 153	212 153	261 531
Amortisatsioonikulu		-66 569	-21 909	-3 727			-92 205
Muud muutused			-32 176				-32 176
31.12.2011							
Soetusmaksumus	830	1 241 735	127 600	18 639	212 153	212 153	1 600 957
Akumuleeritud kulum		-151 122	-77 714	-7 226			-236 062
Jääkmaksumus	830	1 090 613	49 886	11 413	212 153	212 153	1 364 895

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Sunline OÜ	899 809		899 809	
SEB Ühispank	51 129	47 934	3 195	
Pikaajalised laenud kokku	950 938	47 934	903 004	
Laenukohustused kokku	950 938	47 934	903 004	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Jetcapital AS	647 425		647 425	
Sunline OÜ	14 152		14 152	
Chirus Trading SA	112 500		112 500	
SEB Ühispank	99 063	47 934	51 129	
Pikaajalised laenud kokku	873 140	47 934	825 206	
Laenukohustused kokku	873 140	47 934	825 206	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 565	25 565
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	385 316	308 426
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	385 316	308 426
Kokku müügitulu	385 316	308 426
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõupidamiste korraldamine	0	1 450
Majutus	79 991	58 924
Restoranid jm toitlustuskohad	107 764	137 407
Muu teenindus	197 561	104 448
Maastiku hooldus ja korrashoid	0	6 197
Kokku müügitulu	385 316	308 426

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	79 653	61 163
Sotsiaalmaksud	27 560	21 460
töötuskindlustuskulu	1 070	864
Muud	-420	0
Kokku tööjõukulud	107 863	83 487
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sunline OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	948 018	13 580

Aruande digitaalallkirjad

osaühing MaineGrupp (registrikood: 10787062) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER KOPLI	Juhatuse liige	26.09.2012
TIINA KOPLI	Juhatuse liige	26.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 847
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 949
Kokku	269 898
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	269 898
Kokku	269 898

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	197561	51.27%	Jah
Restoranid jm toidlustuskohad	56101	107764	27.97%	Ei
Hotellid	55101	79991	20.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sunline OÜ	11113434	Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4636146
Faks	+372 53071109
Mobiiltelefon	+372 5052661
E-posti aadress	info@lookese.ee
Veebilehe aadress	www.lookese.ee