

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Mokko Turism OÜ

registrikood: 10890609

tänavatänu nimi, Kopli tn 8-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 5052573

e-posti aadress: kylliki.alekand@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Mokko Turism OÜ põhitegevusalad on seminariteenuste, majutusteenuse ja aktiivse puhkuse teenuse pakkumine ja vahendamine.

Majutuseks on Mokko Turism OÜ käsutuses kuus majutushoonet 14 toa ja kahe seminariruumiga, lisaks saun koos kaminaruumiga. 2016.a. valmis uus maja kahe magamistoa, avatud köögiga elutoa ja saunaga.

Mokko Turism OÜ omab 10 hobust ratsateenuseks ja kunstkattega tenniseväljakut koos korvpallirõngaga aktiivse puhkuse teenuse pakkumiseks nii tennise kui muude pallimängude jaoks. On plaanis rajada sisemanezh ratsateenuste laiendamiseks.

Mokko Turism OÜ on jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 397	41 053	
Nõuded ja ettemaksed	17 672	20 262	2;3
Kokku käibevarad	25 069	61 315	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 505	35 709	2
Kinnisvarainvesteeringud	433 123	380 212	4
Materiaalsed põhivarad	37 346	25 707	5
Kokku põhivarad	472 974	441 628	
Kokku varad	498 043	502 943	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 271	7 495	
Võlad ja ettemaksed	49 790	36 532	3
Kokku lühiajalised kohustised	58 061	44 027	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 957	55 859	
Kokku pikaajalised kohustised	34 957	55 859	
Kokku kohustised	93 018	99 886	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	400 245	294 883	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 968	105 362	
Kokku omakapital	405 025	403 057	
Kokku kohustised ja omakapital	498 043	502 943	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	107 967	83 664
Muud äritulud	496	124 495
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-30 011
Mitmesugused tegevuskulud	-73 674	-46 025
Tööjõukulud	-17 097	-12 589
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 872	-12 036
Muud ärikulud	-64	-106
Ärikasum (kahjum)	3 756	107 392
Intressikulud	0	-2 034
Muud finantstulud ja -kulud	-1 788	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 968	105 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 968	105 362

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused:

OÜ Mokko Turism 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Mokko Turism OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmisena ostuhinnas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtuvalt kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 941	2 941	
Ostjatelt laekumata arved	2 941	2 941	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 731	14 731	
Ettemaksed	2 505		2 505
Muud makstud ettemaksed	2 505		2 505
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 177	17 672	2 505

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 471	10 471	
Ostjatelt laekumata arved	10 471	10 471	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 289	9 289	
Ettemaksed	36 211	502	35 709
Muud makstud ettemaksed	36 211	502	35 709
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 971	20 262	35 709

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 731		1 512	
Üksikisiku tulumaks		135		86
Sotsiaalmaks		285		132
Kohustuslik kogumispension		13		
Töötuskindlustusmaksed		29		18
Ettemaksukonto jääk			7 777	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 731	462	9 289	236

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	407 469	407 469
Akumuleeritud kulum	-39 696	-39 696
Jääkmaksumus	367 773	367 773
Ostud ja parendused	20 718	20 718
Amortisatsioonikulu	-8 279	-8 279
31.12.2015		
Soetusmaksumus	428 187	428 187
Akumuleeritud kulum	-47 975	-47 975
Jääkmaksumus	380 212	380 212
Ostud ja parendused	61 922	61 922
Amortisatsioonikulu	-9 011	-9 011
31.12.2016		
Soetusmaksumus	490 109	490 109
Akumuleeritud kulum	-56 986	-56 986
Jääkmaksumus	433 123	433 123

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	57 294	57 294	57 294
Akumuleeritud kulum	-27 830	-27 830	-27 830
Jääkmaksumus	29 464	29 464	29 464
Amortisatsioonikulu	-3 757	-3 757	-3 757
31.12.2015			
Soetusmaksumus	57 294	57 294	57 294
Akumuleeritud kulum	-31 587	-31 587	-31 587
Jääkmaksumus	25 707	25 707	25 707
Ostud ja parendused	16 500	16 500	16 500
Amortisatsioonikulu	-4 861	-4 861	-4 861
31.12.2016			
Soetusmaksumus	63 393	63 393	63 393
Akumuleeritud kulum	-26 047	-26 047	-26 047
Jääkmaksumus	37 346	37 346	37 346

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Dnb Nord Liising AS	3 425	2 237	1 188
seadmete liising	1 091	1 091	
Kapitalirendikohustised kokku	4 516	3 328	1 188
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
seadmete liising	3 757	2 666	1 091
Kapitalirendikohustised kokku	3 757	2 666	1 091

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	10 228	11 492
Muud materiaalsed põhivarad	15 125	0
Kokku	25 353	11 492

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 652	2 652
Võlad töövõtjatele	1 697	1 697
Maksuvõlad	462	462
Muud võlad	15 404	15 404
Muud viitvõlad	15 404	15 404
Saadud ettemaksed	29 575	29 575
Muud saadud ettemaksed	29 575	29 575
Kokku võlad ja ettemaksed	49 790	49 790
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 472	15 472
Võlad töövõtjatele	1 145	1 145
Maksuvõlad	236	236
Saadud ettemaksed	19 679	19 679
Muud saadud ettemaksed	19 679	19 679
Kokku võlad ja ettemaksed	36 532	36 532

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	107 967	83 664
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	107 967	83 664
Kokku müügitulu	107 967	83 664
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turism	100 916	77 220
Muud	7 051	6 444
Kokku müügitulu	107 967	83 664

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	13 894	10 387
Sotsiaalmaksud	3 204	2 202
Kokku tööjõukulud	17 098	12 589
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 822	9 048

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2017

Mokko Turism OÜ (registrikood: 10890609) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLIKI ALEKAND	Juhatuse liige	02.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	400 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 968
Kokku	402 213
Jaotamine	
Kokku	402 213

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	400 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 968
Kokku	402 213
Jaotamine	
jätta jaotamata kasumi koosseisu	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	107967	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Külliki Alekand	45202180299		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052573
E-posti aadress	kylliki.alekand@gmail.com