

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Merematkad Grupp OÜ

registrikood: 12418710

tänavanimi: Vormsi

maja ja korteri number: 18-16

linn: Tallinn

maakond: Harjumaa

postisihthumber: 13913

telefon: +372 5145118

e-posti aadress: info@merematkad.com

veebilehe aadress: www.merematkad.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Konsolideerimata bilanss	13
Lisa 14 Konsolideerimata kasumiaruanne	14
Lisa 15 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	14
Lisa 16 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Merematkad Grupp OÜ on endiselt tegev

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 472	6 247	
Nõuded ja ettemaksed	36 462	20 559	2
Kokku käibevara	42 934	26 806	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 067	8 867	4
Kokku põhivara	6 067	8 867	
Kokku varad	49 001	35 673	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	273	3 660	6
Kokku lühiajalised kohustused	273	3 660	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 800	2 800	5
Kokku pikaajalised kohustused	2 800	2 800	
Kokku kohustused	3 073	6 460	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Sissemaksmata osakapital	-2 556	-2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 213	4 359	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 715	24 854	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	45 928	29 213	
Kokku omakapital	45 928	29 213	
Kokku kohustused ja omakapital	49 001	35 673	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	19 484	27 971	7
Mitmesugused tegevuskulud	-782	-512	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 800	-2 800	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 902	24 659	
Intressikulud	-84	-84	10
Muud finantstulud ja -kulud	897	279	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 715	24 854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 715	24 854	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	16 715	24 854	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 902	24 659	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 800	2 800	4
Kokku korrigeerimised	2 800	2 800	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-902	-279	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 388	-5 416	6
Kokku rahavood äritegevusest	14 412	21 764	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-15 000	-20 500	
Antud laenude tagasimaksed	0	220	
Laekunud intressid	897	279	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 103	-20 001	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-84	-83	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-84	-83	
Kokku rahavood	225	1 680	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 247	4 567	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	225	1 680	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 472	6 247	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-2 556	4 359	4 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 854	24 854
31.12.2014	2 556	-2 556	29 213	29 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 715	16 715
31.12.2015	2 556	-2 556	45 928	45 928

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Merematkad Grupp OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5-10 aastat

Tulud

Tulu teenuste 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5	3
Muud nõuded	36 457	36 457	
Laenunõuded	35 280	35 280	
Intressinõuded	1 177	1 177	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 462	36 462	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	20 559	20 559	
Laenunõuded	20 280	20 280	
Intressinõuded	279	279	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 559	20 559	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	5	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	14 000	14 000
Akumuleeritud kulum	-2 333	-2 333
Jääkmaksumus	11 667	11 667
Amortisatsioonikulu	-2 800	-2 800
31.12.2014		
Soetusmaksumus	14 000	14 000
Akumuleeritud kulum	-5 133	-5 133
Jääkmaksumus	8 867	8 867
Amortisatsioonikulu	-2 800	-2 800
31.12.2015		
Soetusmaksumus	14 000	14 000
Akumuleeritud kulum	-7 933	-7 933
Jääkmaksumus	6 067	6 067

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	2 800		2 800		3%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	2 800		2 800			
Laenukohustused kokku	2 800		2 800			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	2 800		2 800		3%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	2 800		2 800			
Laenukohustused kokku	2 800		2 800			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29	29
Muud võlad	244	244
Intressivõlad	244	244
Kokku võlad ja ettemaksed	273	273

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 500	3 500
Muud võlad	160	160
Intressivõlad	160	160
Kokku võlad ja ettemaksed	3 660	3 660

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 484	27 971
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 484	27 971
Kokku müügitulu	19 484	27 971
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenus	19 484	27 971
Kokku müügitulu	19 484	27 971

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Riiklikud ja kohalikud maksud	-91	-270
Konsultatsioon	-152	0
Pangateenused	-71	-127
Raamtupidamine	-459	-115
Muud	-9	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-782	-512

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel töötajaid ei ole ja töötasu ei ole makstud.

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-84	-84
Kokku intressikulud	-84	-84

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu antud laenudelt	897	279
Kokku muud finantstulud ja -kulud	897	279

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega tehinguid tehtud ei ole.

Lisa 13 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	6 168	6 209
Nõuded ja ettemaksed	40 950	22 065
Kokku käibevara	47 118	28 274
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556
Kokku põhivara	2 556	2 556
Kokku varad	49 674	30 830
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 000	14 000
Võlad ja ettemaksed	940	406
Kokku lühiajalised kohustused	14 940	14 406
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 800	2 800
Kokku pikaajalised kohustused	2 800	2 800
Kokku kohustused	17 740	17 206
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Sissemaksmata osakapital	-2 556	-2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 624	-261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 310	13 885
Kokku omakapital	31 934	13 624
Kokku kohustused ja omakapital	49 674	30 830

Lisa 14 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	18 384	14 066
Mitmesugused tegevuskulud	-547	-136
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 837	13 930
Intressikulud	-504	-331
Muud finantstulud ja -kulud	977	286
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 310	13 885
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 310	13 885

Lisa 15 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 837	13 930
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 085	-285
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	534	331
Kokku rahavood äritegevusest	17 286	13 976
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-17 800	-22 000
Antud laenude tagasimaksed	0	220
Laekunud intressid	977	286
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 823	-21 494
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	15 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 000
Makstud intressid	-504	-331
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-504	13 669
Kokku rahavood	-41	6 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 209	58
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41	6 151
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 168	6 209

Lisa 16 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-2 556	-261	-261
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 885	13 885
31.12.2014	2 556	-2 556	13 624	13 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 310	18 310
31.12.2015	2 556	-2 556	31 934	31 934

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Merematkad Grupp OÜ (registrikood: 12418710) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES VAATMANN	Juhatuse liige	29.06.2016
Resolutsioon:	nõus koostatud aruandega	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 715
Kokku	45 928

Divdente mitte maksta. Aruande aasta kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjatevedu merel ja rannavetes	50101	18384	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Vaatmann	36807120224	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5145118
E-posti aadress	info@merematkad.com
Veebilehe aadress	www.merematkad.com