

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Mokko Turism OÜ

registrikood: 10890609

tänavatalu nimi, Kopli 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
Rahavoogude aruanne	6
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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Majutuseks on Mokko Turism OÜ käsutuses neli majutushoonet 9 toa ja kahe seminariruumiga, lisaks saun koos kaminaruumiga. Mokko Turism OÜ omab 10 hobust ratsateenuseks ja kunstkattega tenniseväljakut koos korvpallirõngaga aktiivse puhkuse teenuse pakkumiseks nii tennise kui muude pallimängude jaoks.

Mokko Turism OÜ on jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	41 053	612
Nõuded ja ettemaksed	20 262	31 762
Kokku käibevara	61 315	32 374
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	35 709	0
Kinnisvarainvesteeringud	380 212	367 773
Materiaalne põhivara	25 707	29 464
Kokku põhivara	441 628	397 237
Kokku varad	502 943	429 611
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	7 495	2 559
Võlad ja ettemaksed	36 532	29 592
Kokku lühiajalised kohustused	44 027	32 151
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	55 859	99 765
Kokku pikaajalised kohustused	55 859	99 765
Kokku kohustused	99 886	131 916
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 883	292 722
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 362	2 161
Kokku omakapital	403 057	297 695
Kokku kohustused ja omakapital	502 943	429 611

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	83 664	79 481
Muud äritulud	124 495	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 011	-27 083
Mitmesugused tegevuskulud	-46 025	-23 668
Tööjõukulud	-12 589	-12 570
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 036	-11 809
Muud ärikulud	-106	-61
Kokku ärikasum (-kahjum)	107 392	4 290
Intressikulud	-2 034	-2 132
Muud finantstulud ja -kulud	4	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 362	2 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 362	2 161

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	107 392	4 290
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 036	11 809
Muud korrigeerimised	-2 218	0
Kokku korrigeerimised	9 818	11 809
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 209	-31 091
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 940	22 317
Kokku rahavood äritegevusest	99 941	7 325
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 113
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-20 718	-7 074
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 718	-12 187
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 550	12 745
Saadud laenude tagasimaksed	-45 706	-7 200
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 595	-3 689
Makstud intressid	-2 031	-2 132
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 782	-276
Kokku rahavood	40 441	-5 138
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	612	5 750
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 441	-5 138
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 053	612

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	292 722	295 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 161	2 161
31.12.2014	2 556	256	294 883	297 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)			105 362	105 362
31.12.2015	2 556	256	400 245	403 057

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused:

OÜ Mokko Turism 2015.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 Raamatupidamisseadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

2015. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 299	29 299	
Ostjatelt laekumata arved	29 299	29 299	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 442	2 442	
Ettemaksed	21	21	
Muud makstud ettemaksed	21	21	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 762	31 762	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 512			1 411
Üksikisiku tulumaks		86		150
Sotsiaalmaks		132		237
Töötuskindlustusmaksed		18		50
Ettemaksukonto jääk	7 777		2 442	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 289	236	2 442	1 848

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	400 396	400 396
Akumuleeritud kulum	-31 643	-31 643
Jääkmaksumus	368 753	368 753
Ostud ja parendused	7 073	7 073
Amortisatsioonikulu	-8 053	-8 053
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

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	46 682	46 682	46 682
Akumuleeritud kulum	-24 075	-24 075	-24 075
Jääkmaksumus	22 607	22 607	22 607
Ostud ja parendused	10 613	10 613	10 613
Amortisatsioonikulu	-3 756	-3 756	-3 756
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
seadmete liising	3 757	2 666	1 091
Kapitalirendikohustused kokku	3 757	2 666	1 091
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Seadmete liising	6 352	2 559	3 793
Kapitalirendikohustused kokku	6 352	2 559	3 793

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	11 492	12 757
Kokku	11 492	12 757

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 717	26 717
Võlad töövõtjatele	1 027	1 027
Maksuvõlad	1 848	1 848
Kokku võlad ja ettemaksed	29 592	29 592

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 664	79 481
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 664	79 481
Kokku müügitulu	83 664	79 481
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turism	77 220	69 243
Muud	6 444	10 238
Kokku müügitulu	83 664	79 481

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 387	10 339
Sotsiaalmaksud	2 202	2 231
Kokku tööjõukulud	12 589	12 570
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 048	47 664

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Mokko Turism OÜ (registrikood: 10890609) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLIKI ALEKAND	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 362
Kokku	400 245
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	400 245
Kokku	400 245

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	105 362
Kokku	400 245
Jaotamine	
jätta jaotamata kasumi koosseisu	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	83664	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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