

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Maurellis

registrikood: 10453978

tänavatalu nimi, Võidu põik 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10212

telefon: +372 56497320, +372 56497319

e-posti aadress: andrus@viinavabrik.ee

veebilehe aadress: www.fototurism.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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2016. aastal Maurellis OÜ jätkas Mooste Viinavabriku kompleksis tegevust turismindus- ja majutusteenust pakkuva ettevõtteks. Kinnisvara halduses jätkati tegevust endiste kinnisvaraobjektidega ja hooldustööde lepingutega. Ettevõtte Maurellis OÜ on jätkuvalt tegutsev ja jätkab egevust endistes suundades.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal oli Maurellis OÜ müügikäive kokku 295 397 eurot (2015.a.: 296 421 eurot). Aruandeaasta lõppes kasumiga summas 10 853 eurot (2015.a.: kahjum 1 317 eurot).

Personal

Aruandeaastal oli ettevõttes keskmiselt 10 töötajat. Töötasusid arvestati ja maksti kokku 104 230 eurot (sh sotsiaalmaksud 26 851 eurot). Juhatuse liikme tasusid Maurellis OÜ 2016. aastal ei ole arvestanud ega maksnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 646	27 309	2
Nõuded ja ettemaksed	24 171	15 288	3
Varud	948	3 431	
Kokku käibevarad	46 765	46 028	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	22 155	25 955	3
Kinnisvarainvesteeringud	75 000	75 000	
Materiaalsed põhivarad	565 960	557 714	
Kokku põhivarad	663 115	658 669	
Kokku varad	709 880	704 697	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	33 474	40 000	
Võlad ja ettemaksed	24 368	23 511	6
Kokku lühiajalised kohustised	57 842	63 511	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	421 528	421 528	
Kokku pikaajalised kohustised	421 528	421 528	
Kokku kohustised	479 370	485 039	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	7
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 628	213 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 852	-1 317	
Kokku omakapital	230 510	219 658	
Kokku kohustised ja omakapital	709 880	704 697	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	295 397	296 421	8
Muud äritulud	630	4 512	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-97 953	-95 691	9
Mitmesugused tegevuskulud	-47 728	-41 319	10
Tööjõukulud	-104 230	-118 654	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 991	-47 202	
Muud ärikulud	-2 887	-31	
Ärikasum (kahjum)	10 238	-1 964	
Muud finantstulud ja -kulud	614	647	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 852	-1 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 852	-1 317	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maurellis 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 479 eurot (va. Leader programmiga rahastatud vara). Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 479 euro, kantakse kulusse.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Muu inventar ja IT seadmed 15-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

OÜ Maurellis aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	9 840	8 410
Arvelduskontod	11 806	18 899
Kokku raha	21 646	27 309

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	19 995	19 995	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	19 995	19 995	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	4
Muud nõuded	25 655	3 500	15 940	6 215	
Laenunõuded	25 655	3 500	15 940	6 215	5
Ettemaksed	676	676	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	676	676	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 326	24 171	15 940	6 215	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 069	9 069	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 069	9 069	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 979	2 979	0	0	4
Muud nõuded	29 195	3 240	16 200	9 755	
Laenunõuded	29 195	3 240	16 200	9 755	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 243	15 288	16 200	9 755	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 829	0	1 194
Üksikisiku tulumaks	0	636	0	2 110
Sotsiaalmaks	0	1 670	0	4 544
Kohustuslik kogumispension	0	91	0	291
Töötuskindlustusmaksed	0	110	0	325
Ettemaksukonto jääk	0		2 979	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	4 336	2 979	8 464

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	25 655	3 500	15 940	6 215			
Laen juriidilisele isikule	25 655	3 500	15 940	6 215	2%	EUR	2022.a.
Kokku muud nõuded	25 655	3 500	15 940	6 215			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	29 195	3 240	16 200	9 755			
Laen juriidilisele isikule	29 195	3 240	16 200	9 755	2%	EUR	2022.a.
Kokku muud nõuded	29 195	3 240	16 200	9 755			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 900	6 900	
Võlad töövõtjatele	4 458	4 458	
Maksuvõlad	4 336	4 336	4
Muud võlad	3 544	3 544	
Muud viitvõlad	3 544	3 544	
Saadud ettemaksed	5 130	5 130	
Tulevaste perioodide tulud	5 130	5 130	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 368	24 368	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 721	4 721	
Võlad töövõtjatele	7 766	7 766	
Maksuvõlad	8 464	8 464	4
Muud võlad	26	26	
Muud viitvõlad	26	26	
Saadud ettemaksed	2 534	2 534	
Tulevaste perioodide tulud	2 534	2 534	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 511	23 511	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	295 397	296 421
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	295 397	296 421
Kokku müügitulu	295 397	296 421
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud mujal liigitamata lõbustus - ja vaba aja tegevused	116 902	121 544
Külalistemajad	67 157	59 097
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine või käitus	111 338	115 780
Kokku müügitulu	295 397	296 421

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	61 582	54 329
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 728	7 065
Energia	17 818	17 832
Elektrienergia	16 931	17 832
Kütus	887	0
Transpordikulud	1	18
Remondimaterjalid, tööriistad	1 101	3 820
Inventar	2 566	5 938
Muud	7 157	6 689
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	97 953	95 691

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 504	1 066
Mitmesugused bürookulud	76	527
Koolituskulud	158	2 027
Riiklikud ja kohalikud maksud	30	0
Kommunaalkulud, remont ja hooldus	19 137	10 334
Ruumide valvekulud	2 446	4 535
Reklaamikulud	1 010	1 964
Raamatupidamisteenused	3 827	3 396
Autokulud	13 146	8 006
Kindlustuskulud	1 954	1 648
Pangateenustasud	669	753
Sidekulud	1 657	2 054
IT teenused	208	251
Riigilõiv	61	0
Väikesaldode mahakandmine	15	0
Ümardused	0	4
Muud	830	4 754
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 728	41 319

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	77 379	90 084
Sotsiaalmaksud	26 851	28 573
Kokku tööjõukulud	104 230	118 657
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	0

Lisa 12 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 ettevõttjad	455 002	461 528

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Laen juhatuse liikmelt	32 900	39 426

2016. aastal ei ole arvestatud ega makstud tasusid juhatuse liikmetele, samuti muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2018

Osaühing Maurellis (registrikood: 10453978) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS SIPSAKA	Juhatuse liige	03.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 852
Kokku	223 480
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223 210
Kokku	223 210

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 852
Kokku	223 480
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	223 480
Kokku	223 480

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	111338	37.69%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	116902	39.57%	Ei
Külalistemajad	55103	67157	22.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Sipsaka	36105190253		6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56497320
Mobiiltelefon	+372 56497319
E-posti aadress	andrus@viinavabrik.ee
Veebilehe aadress	www.fototurism.ee