

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osaühing ANNIMATSI

registrikood: 10271645

talunimi: Annimatsi

küla: Sihva küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67301

telefon: +372 5110317, +372 7671642

e-posti aadress: animatsi.camp@mail.ee

veebilehe aadress: www.annimatsi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Animatsi OÜ põhitegevusalad on majutus- ja toitlustustegevus. Majutusettevõtte liik: puhkeküla ja -laager.

2017. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 3. Aruandeaasta tööjõukulud kokku olid 17,0 tuhat eurot, millest palkade ja muude tasude kogusumma 12 741 eurot ning sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksusid arvestati 4249 eurot.

Tegevjuhile arvestati töötasu 4781 eurot ning sotsiaalmaksud kokku 1803 eurot. Juhatuse liikmetele lisatasusid ei arvestatud ja muid väljamakseid ei tehtud.

OÜ Animatsi 2017.a. majandustegevuse tulemiks kujunes kahjum 5,5 tuhat eurot. Müügitulud

põhitegevusest kokku olid 38,5 tuh. eurot, mis on võrreldes 2016.aastaga (40,2 tuh eurot) on 4,2% väiksem.

Majutuststatistika

Majutustegevus	2016	2017	Muutus %
Majutusteenuste käive /eur	3 5367	33 812	-4,4
Majutatute arv	1 285	1 004	-21,9
Ööbimiste arv	3 228	2 654	-17,8
Ööbimise pikkus päevades	2,5	2,6	5,2

2017. aastal oli majutusteenuste käive 33,8 tuh eurot, võrreldes 2016.aastaga käive vähenes. Ööbinud külastajate koguarv oli 1004, mis 2016. aastaga võrreldes oli ligi 22% vähem, ööbimiste arv võrreldes eelmise aastaga vähenes 17,8%.

Vara vähenemine

Ettevõtte 2017.a. majandusaasta aruandest nähtub, et osaühingul on netovara vähem kui Äriseadustiku §136 nimetatud osakapitali suurus või muu seaduses sätestatud osakapitali minimaalne suurus. Osanikud otsustasid võtta tarvitusele abinõud vastavalt ÄS § 176.2, mille tulemusena osaühingu netovara suurus moodustaks vähemalt poole osakapitalist ja vähemalt käesoleva seadustiku §-s 136 nimetatud osakapitali suuruse või muu seaduses sätestatud osakapitali minimaalse suuruse. Nimetatud meetmetega tagatakse osaühingu netovara kohustuslik suurus vastavalt ÄS-le ja ettevõtte jätkusuutlikkus. Juhtkonna hinnangul on osaühingu majandusraskused ajutine ning ettevõttel ei teki probleeme lühiajaliste kohustuste täitmisel võlausaldajate ees.

Eesmärgid ja tegevused 2018. aastaks

Osaühingu põhieesmärgiks ettevõtte teenuste kvaliteedi tõstmine, klientide arvu kasv ja müügitulude suurendamine, kulude kokkuhoid ja finantsvõimekuse parandamine ning turupositsiooni kindlustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 492	1 376	2
Nõuded ja ettemaksed	251	290	3
Varud	673	688	
Kokku käibevarad	2 416	2 354	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 127	12 102	5
Kokku põhivarad	12 127	12 102	
Kokku varad	14 543	14 456	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 450	0	
Võlad ja ettemaksed	3 608	1 402	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 058	1 402	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 185	11 185	
Kokku pikaajalised kohustised	11 185	11 185	
Kokku kohustised	18 243	12 587	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 040	5 040	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 171	-5 132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 569	1 961	
Kokku omakapital	-3 700	1 869	
Kokku kohustised ja omakapital	14 543	14 456	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	38 542	40 189	7
Muud äritulud	2 236	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 257	-17 693	8
Mitmesugused tegevuskulud	-6 922	-6 373	9
Tööjõukulud	-16 993	-12 885	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 175	-1 168	5
Muud ärikulud	0	-109	
Ärikasum (kahjum)	-5 569	1 961	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 569	1 961	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 569	1 961	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande periood 01.01.2017-31.12.2017

Annimatsi O/Ü raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on aluseks võetud Eesti Vabariigi Äriseadustiku ja ERS-i esitatud põhimõtted ning Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendid (RTJ).

Aruanne on koostatud eurodes.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis sularaha jääki kassas ja raha jääki pangakontol seisuga 31.12.2017.a.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varude arvele võtmine toimub soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimisväärtus.

Varude allahindlusi ja mahakandmisi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja nende bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina. Varudes ja vara kasutusele võtmisel kantakse kulusse ning nende arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

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

Põhivara raamatupidamise amortisatsiooni on arvestatud lineaarsel meetodil.

Põhivara amortisatsiooni normid on kehtestatud lähtudes nende kasulikust tööeast.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade ja- meetodite ning lõppväärtuse põhjendatust. Vara amortisatsiooni arvestust alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna planeeritud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse, kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5-10
Inventar	4-10
Muu inventar	5
Hooned, ehitised	75

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud (IAS 39p57). Finantskohustus on rahuldatud siis, kui see on kas tasutud või lepinguliselt üle antud mõnele teisele osapooltele. Finantskohustis on lõpetatud siis, kui teine osapool on sellest loobunud.

Finantskohustis aegub seadusandluses sätestatud tähtaegadel, vastavalt tsiviilseadustiku üldosa seaduse (TsÜS) § 142 lg 1 ettenähtud aegumistähtaaja möödumisel.

Tulud

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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kasumiaruande koostamisel on kasutusel skeem 1.

Kulud

Kulude kajastamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud. Kulutused, mis on aruandeperioodist pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist.

Kasumiaruande koostamisel on kasutusel skeem 1.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgema juhtkonna ning eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1 199	1 189
Raha arvelduskontol	293	187
Kokku raha	1 492	1 376

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	251	251
Kokku nõuded ja ettemaksed	251	251
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	290	290
Kokku nõuded ja ettemaksed	290	290

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	171		192	
Üksikisiku tulumaks		36		51
Sotsiaalmaks		284		271
Kohustuslik kogumispension		9		4
Töötuskindlustusmaksed		17		14
Ettemaksukonto jääk	80		98	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	251	346	290	340

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015						
Soetusmaksumus	25 133	1 869	649	2 518	8 702	36 353
Akumuleeritud kulum	-12 972	-1 869	-412	-2 281	-7 830	-23 083
Jääkmaksumus	12 161	0	237	237	872	13 270
Amortisatsioonikulu	-754	0	-130	-130	-284	-1 168
31.12.2016						
Soetusmaksumus	25 133	0	649	649	8 101	33 883
Akumuleeritud kulum	-13 726	0	-542	-542	-7 513	-21 781
Jääkmaksumus	11 407	0	107	107	588	12 102
Ostud ja parendused					1 200	1 200
Muud ostud ja parendused					1 200	1 200
Amortisatsioonikulu	-754		-107	-107	-313	-1 174
Muud muutused	-1					-1
31.12.2017						
Soetusmaksumus	25 132	0	649	649	9 301	35 082
Akumuleeritud kulum	-14 480	0	-649	-649	-7 826	-22 955
Jääkmaksumus	10 652	0	0	0	1 475	12 127

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 064	1 064	
Maksuvõlad	346	346	4
Muud võlad	177	177	
Muud viitvõlad	177	177	
Võlad aruandvale isikule	2 021	2 021	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 608	3 608	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	889	889	
Maksuvõlad	340	340	
Muud võlad	173	173	
Muud viitvõlad	173	173	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 402	1 402	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 542	40 189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 542	40 189
Kokku müügitulu	38 542	40 189
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenuste müük	33 775	35 367
Toitlustustegevus sh baarikaubamüük	4 729	4 822
Muu rent	38	0
Kokku müügitulu	38 542	40 189

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	3 394	1 466
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 660	10 401
Energia	4 951	4 952
Elektrienergia	4 951	4 952
Tööjõurent	1 529	0
Pesumaja teenused	723	823
Muud	0	51
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 257	17 693

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Energia	666	306
Kütus	666	306
Mitmesugused bürookulud	16	19
Riiklikud ja kohalikud maksud	6	6
Telefoni- ja internetikulud	767	569
Kindlustuskulud	652	633
Turvateenused	544	409
Reklaamikulud	450	411
Transpordikulud	0	118
Jäätmeveokulud	235	195
Raamatupidamisteenused	2 060	2 055
Majapidamis- ja remondikulud	904	1 231
Mitmesugused teenuste kulud	529	329
Pangateenustasud	72	75
Muud	21	17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 922	6 373

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	12 741	9 073
Sotsiaalmaksud	4 249	3 640
Puhkuseresrvikulu	3	173
Kokku tööjõukulud	16 993	12 886
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 450

2017	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Laen	3 450	0	EUR

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 781	3 879

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2018

osaühing ANNIMATSI (registrikood: 10271645) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE RAID	Juhatuse liige	17.05.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 569
Kokku	-8 740
Katmine	
Muud sissemaksed	6 300
Kokku	6 300

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	33813	87.73%	Jah
Jookide serveerimine	56301	4565	11.84%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	164	0.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Raid	35706185731	Eesti	2457 EUR (Lihtomand)
Eesti Spordiselts Põhjakotkas	80080734		2583 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7671642
Mobiiltelefon	+372 5110317
E-posti aadress	animatsi.camp@mail.ee
Veebilehe aadress	www.animatsi.ee