

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2016

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osaühing ANNIMATSI

registrikood: 10271645

tänava/talu nimi: Annimatsi

küla: Sihva küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 67301

telefon: +372 5110317, +372 7671642

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

veebilehe aadress: www.annimatsi.ee

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

2016. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 3. Aruandeaasta tööjõukulud kokku olid 12,8 tuhat eurot, millest palkade ja lisatasude kogusumma 9073 eurot ning sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksusid arvestati 3 640 eurot. Sealhulgas tegevjuhile arvestati töötasu 3879 eurot ning sotsiaalmaksud kokku 1637 eurot. Juhatusel liikmetele lisatasusid ei arvestatud ja muid väljamakseid ei tehtud.

OÜ Animatsi 2016.a. majandustegevuse tulemiks kujunes kasum 1961 eurot. Müügitulud põhitegevusest aruandeaastal kokku olid ligi 40,2 tuh. eurot, kasv võrreldes 2015.aastaga ligi 20 %.

Majutusstatistika	2016	2015	Muutus %
Majutusteenuste käive	35 367	29 763	18,8
Majutatute arv	1285	1064	20,8
Ööbimiste arv	3228	2685	20,2
Ööbimise pikkus (päeva)	2,51	2,5	0,48

2016. aastal oli majutusteenuste käive 35,3 tuh eurot, võrreldes 2015.aastaga kasvas käive 18,8 %.

Ööbinud külastajate koguarv oli 1285, mis 2015. aastaga võrreldes oli ligi 21% enam, ööbimiste arv jäi võrreldes eelmise aastaga samal tasemale.

Täiendav info

Vara vähenemine

Ettevõtte 2016.a. majandusaasta aruandest nähtub, et osaühingul on netovara vähem kui Äriseadustiku §136 nimetatud osakapitali suurus või muu seaduses sätestatud osakapitali minimaalne suurus. Kõnesolev olukord on ajutine ning hooajalisusest tingitud ega kujuta juhatuse hinnangul finantsriski. Juhtkonna hinnangul on ettevõtte võimeline täitma lühiajalisi kohustusi oma võlausaldajate ees.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 376	472	2
Nõuded ja ettemaksed	290	183	3
Varud	688	539	4
Kokku käibevarad	2 354	1 194	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 102	13 270	6
Kokku põhivarad	12 102	13 270	
Kokku varad	14 456	14 464	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 402	3 371	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 402	3 371	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 185	11 185	
Kokku pikaajalised kohustised	11 185	11 185	
Kokku kohustised	12 587	14 556	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 040	5 040	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 132	-3 578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 961	-1 554	
Kokku omakapital	1 869	-92	
Kokku kohustised ja omakapital	14 456	14 464	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	40 189	33 228	9
Muud äritulud	0	126	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 693	-16 232	10
Mitmesugused tegevuskulud	-6 373	-6 846	11
Tööjõukulud	-12 885	-10 625	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 168	-1 199	
Muud ärikulud	-109	-6	
Ärikasum (kahjum)	1 961	-1 554	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 961	-1 554	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 961	-1 554	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 961	-1 554	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 168	1 199	6
Kokku korrigeerimised	1 168	1 199	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-107	462	
Varude muutus	-149	-179	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 969	-292	
Kokku rahavood äritegevusest	904	-364	
Kokku rahavood	904	-364	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	472	836	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	904	-364	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 376	472	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	5 040	-3 578	1 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 554	-1 554
31.12.2015	5 040	-5 132	-92
Vigade parandamise mõju			0
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	5 040	-5 132	-92
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 961	1 961
31.12.2016	5 040	-3 171	1 869

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande periood 01.01.2016.-31.12.2016

Animatsi O/Ü raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi seadustega. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on aluseks võetud Eesti Vabariigi Äriseadustiku ja ERS-i esitatud põhimõtted ja järgitud hea raamatupidamistava nõudeid. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamistoimkonna poolt väljaantud juhendid (RTJ). Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Aruanne on koostatud eurodes.

Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha ja pangakonto kirjel ja rahavoogude aruandes raha jääki kassas ja pangakontol seisuga 31.12.2016.

Nõuded ja ettemaksed

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
Hooned, ehitised	75
Masinad ja seadmed	5-10
Invsntar	5-10

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (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 finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Finantskohustus 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 osapoolale. Finantskohustus on lõpetatud siis, kui teine osapool on sellest loobunud.

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

Kohustuslik reservkapital

Reservkapitali arvestatakse vähemalt 5% puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 10% osakapitalist.

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 perioodiseerimisele 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 189	279
Raha arvelduskontol	187	193
Kokku raha	1 376	472

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu		0	
Ostjatelt laekumata arved		0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	290	290	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	290	290	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41	41	
Ostjatelt laekumata arved	41	41	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	142	142	
Kokku nõuded ja ettemaksed	183	183	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	688	539
Müügiks ostetud kaubad	688	539
Kokku varud	688	539

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	192			-95
Üksikisiku tulumaks		51		68
Sotsiaalmaks		271		117
Kohustuslik kogumispension		4		12
Töötuskindlustusmaksed		14		5
Ettemaksukonto jääk	98		142	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	290	340	142	107

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014						
Soetusmaksumus	25 133	1 869	649	2 518	8 702	36 353
Akumuleeritud kulum	-12 227	-1 869	-282	-2 151	-7 506	-21 884
Jääkmaksumus	12 906	0	367	367	1 196	14 469
Amortisatsioonikulu	-745		-130	-130	-324	-1 199
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

2016.aastal kanti maha amortiseerunud põhivarad jääkväärtusega 0 eurot soetusmaksumusega kokku 602 eurot.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	889	889	
Maksuvõlad	340	340	5
Muud võlad	173	173	
Muud viitvõlad	173	173	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 402	1 402	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	764	764	
Võlad töövõtjatele		0	
Maksuvõlad	107	107	
Muud võlad	2 500	2 500	
Muud viitvõlad	2 500	2 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 371	3 371	

Viitvõlgadena on kajastatud puhkusereservi saldo 31.12.2016

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	5 040	5 040
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 189	33 228
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 189	33 228
Kokku müügitulu	40 189	33 228
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenuste müük	35 367	29 763
Toitlustustegevus sh baarikaubamüük	4 822	3 465
Kokku müügitulu	40 189	33 228

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 466	2 171
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 401	7 865
Energia	4 952	5 178
Elektrienergia	4 952	5 178
Pesumaja teenused	823	789
Muud	51	229
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 693	16 232

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	306	663
Kütus	306	663
Mitmesugused bürookulud	19	53
Koolituskulud	0	16
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	6
Telefonikulud	569	573
Kindlustuskulud	633	616
Turvateenused	409	367
Reklaamikulud	411	279
Transpordikulud	118	170
Jäätmeveokulud	195	186
Raamatupidamisteenused	2 055	1 950
Majapidamis-ja remondikulud	1 231	1 292
Mitmesugused teenuste kulud	329	496
Pangateenustasud	75	54
Muud	23	125
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 373	6 846

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 073	8 539
Sotsiaalmaksud	3 640	2 086
Puhkuseresrvikulu	173	0
Kokku tööjõukulud	12 886	10 625
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 879	4 470

Tehinguid seotud osapoolte vahel 2016.aastal ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2017

osaühing ANNIMATSI (registrikood: 10271645) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE RAID	Juhatuse liige	16.05.2017
MART EDUR	Juhatuse liige	17.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 961
Kokku	-3 171

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	35367	88.00%	Jah
Jookide serveerimine	56301	4396	10.94%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	426	1.06%	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