

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015
aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osaühing ANNIMATSI

registrikood: 10271645

tänavat/talu nimi, Annimatsi
maja ja korteri number:
küla: Sihva küla
vald: Otepää vald
maakond: Valga maakond
postisihtnumber: 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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

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

2015. aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 2 palkade ja lisatasude kogusumma 8539 eurot, millelt sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksusid arvestati 2086 eurot. Sealhulgas tegevjuhile arvestati töötasu 4470 eurot ning sotsiaalmaksud kokku 1475 eurot. Juhatuse liikmetele lisatasusid ei arvestatud ja muid väljamakseid ei tehtud.

OÜ Animatsi 2015.a majandustegevuse tulemiks kujunes kahjum – 1553 eurot. Müügitulud põhitegevusest 2015. a. kokku olid 33,2 tuh. eurot, kasv võrreldes 2014.aastaga 8,5 %

Majutusstatistika	2014	2015
Majutusteenuste käive	27 268	29 763
Majutatute arv	860	1064
Ööbimiste arv	2617	2685
Ööbimise pikkus (päeva)	3,04	2,5

2015. aastal oli majutusteenuste käive 29,8 tuh eurot, võrreldes 2014.aastaga kasvas käive 9 %. Ööbinud külastajate koguarv 1064, mis 2014. aastaga võrreldes oli 24% enam.

Täiendav info

Vara vähenemine

Ettevõtte 2015. 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 jätkusuutlik ja suudab täita lühiajalisi kohustusi oma võlausaldajate ees.

Tegevusplaanid 2016.a.

- Olemasolevate põhiteenuste (majutus, toitlustus) kvaliteedi parendamine: numbritubade ja kämpingumajade remont ning puhkekompleksi heakord.
- Aktiivse puhkuse veetmise võimaluste arendamine: spordi- ja mänguväljakute laiendamine, telkimisplatside korrastamine ja laiendamine.
- Reklaam ja aktiivne müük. Ettevõtte kodulehe arendamine. Tutvustada Animatsi kämpingut kui sobivaim koht aktiivseks puhkamiseks, sportimiseks, perepuhkuse veetmiseks ja firmaürituste läbiviimiseks kasutades Otepää tuntust ja mainet.
- Tegevuskulude sh püsikulude kokkuvõtteid. Saavutatud kokkuvõtte arvelt on võimalik suunata vabanevaid vahendeid tootearendusse.

Osahingu põhieesmärgiks on nimetatud tegevuste kaudu ettevõtte müügitulude suurendamine ja finantspositsiooni parandamine ning turupositsiooni kindlustamine siseturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	472	836	2
Nõuded ja ettemaksed	183	645	3
Varud	539	360	4
Kokku käibevara	1 194	1 841	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 270	14 469	6
Kokku põhivara	13 270	14 469	
Kokku varad	14 464	16 310	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 371	3 663	8
Kokku lühiajalised kohustused	3 371	3 663	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 185	11 185	7
Kokku pikaajalised kohustused	11 185	11 185	
Kokku kohustused	14 556	14 848	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 040	5 040	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 578	-1 616	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 554	-1 962	
Kokku omakapital	-92	1 462	
Kokku kohustused ja omakapital	14 464	16 310	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	33 228	30 625	10
Muud äritulud	126	183	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 232	-14 980	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 846	-9 488	12
Tööjõukulud	-10 625	-6 956	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 199	-1 199	6
Muud ärikulud	-6	-89	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 554	-1 904	
Intressikulud	0	-58	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 554	-1 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 554	-1 962	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 554	-1 904	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 199	1 199	6
Muud korrigeerimised	0	1	
Kokku korrigeerimised	1 199	1 200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	462	-91	
Varude muutus	-179	309	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-292	181	
Makstud intressid	0	-58	
Kokku rahavood äritegevusest	-364	-363	
Kokku rahavood	-364	-363	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	836	1 199	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-364	-363	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	472	836	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 040	-1 617	3 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 962	-1 962
Muud muutused omakapitalis		1	1
31.12.2014	5 040	-3 578	1 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 554	-1 554
31.12.2015	5 040	-5 132	-92

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruande periood 01.01.2015.-31.12.2015

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 31.12.2015.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned, ehitised, rajatised	3
Inventar	10-20
Seadmed, masinad	15-20

Finantskohustused

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 osapooltele. 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 arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	279	126
Raha arvelduskontol	193	710
Kokku raha	472	836

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41	41	
Ostjatelt laekumata arved	41	41	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	142	142	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	183	183	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	390	390	
Ostjatelt laekumata arved	390	390	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	255	255	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	645	645	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	539	360
Müügiks ostetud kaubad	539	360
Kokku varud	539	360

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-95	151	
Üksikisiku tulumaks		68		43
Sotsiaalmaks		117		117
Kohustuslik kogumispension		12		
Töötuskindlustusmaksed		5		11
Ettemaksukonto jääk	142		104	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	142	107	255	171

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	25 133	1 869	649	2 518	9 160	36 811
Akumuleeritud kulum	-11 482	-1 869	-152	-2 021	-7 640	-21 143
Jääkmaksumus	13 651	0	497	497	1 520	15 668
Amortisatsioonikulu	-745		-130	-130	-324	-1 199
31.12.2014						
Soetusmaksumus	25 133	1 869	649	2 518	9 160	36 811
Akumuleeritud kulum	-12 227	-1 869	-282	-2 151	-7 964	-22 342
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	9 160	36 811
Akumuleeritud kulum	-12 972	-1 869	-412	-2 281	-8 288	-23 541
Jääkmaksumus	12 161	0	237	237	872	13 270

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Muud laenud	11 185		11 185		7	EUR
Pikaajalised laenud kokku	11 185		11 185			
Laenukohustused kokku	11 185		11 185			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Muud laenud	11 185		11 185		7	eur
Pikaajalised laenud kokku	11 185		11 185			
Laenukohustused kokku	11 185		11 185			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	764	764	
Võlad töövõtjatele		0	
Maksuvõlad	107	107	5
Muud võlad	2 500	2 500	
Muud viitvõlad	2 500	2 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 371	3 371	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 285	1 285	
Võlad töövõtjatele	0	0	
Maksuvõlad	171	171	5
Muud võlad	2 180	2 180	
Muud viitvõlad	2 180	2 180	
Saadud ettemaksed	27	27	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 663	3 663	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 040	5 040
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 228	30 625
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 228	30 625
Kokku müügitulu	33 228	30 625
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenuste müük	29 763	27 268
Toitlustustegevus sh baarikaubamüük	3 465	3 357
muud tulud		
Kokku müügitulu	33 228	30 625

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	2 171	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	7 865	9 572
Energia	5 178	4 788
Elektrienergia	5 178	4 788
Pesumaja teenused	789	620
Muud	229	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 232	14 980

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	663	1 319
Kütus	663	1 319
Mitmesugused bürookulud	53	37
Koolituskulud	16	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	6	0
Telefonikulud	573	643
Kindlustuskulud	616	682
Turvateenused	367	329
Reklaamikulud	279	392
Transpordikulud	170	0
Jäätmeveokulud	186	216
Raamatupidamisteenused	1 950	2 350
Remondikulud	1 292	2 196
Mitmesugused teenuste kulud	496	1 136
Pangateenustasud	54	54
Muud	125	134
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 846	9 488

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 539	5 389
Sotsiaalmaksud	2 086	1 567
Kokku tööjõukulud	10 625	6 956
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 180

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2015	2014
Arvestatud tasu	4 470	2 860

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2016

osaühing ANNIMATSI (registrikood: 10271645) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE RAID	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 554
Kokku	-5 132

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	29763	89.57%	Jah
Jookide serveerimine	56301	3465	10.43%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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