

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: South-Estonia DMC OÜ

registrikood: 11499362

tänavatalu nimi, Näituse 21
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

e-posti aadress: auli@south-estonia.com

MAJANDUSAASTA ARUANNE

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

South-Estonia DMC OÜ korraldab Sinu ja Su sõprade, kolleegide ja tuttavate vaba aega! Lõuna-Eestis on palju teha, näha ja kogeda...

www.south-estonia.ee

Sissejuhatus

South-Estonia DMC OÜ on asutatud 16.07.2008.a. South-Estonia DMC OÜ põhitegevusalaks on Lõuna-Eestisse jõudvale kliendile personaalne sihtkoha tutvustus läbi erinevate atraktiivsete vaba aja sisustustegevuste (ekskursioonid, väljasõidud, kultuurielamused) logistilise planeerimise kaudu. Lisaks varasematele tegevustele on järjest enam keskendumas ettevõtte väike- ja keskmise suurusega turismi- ja/või loomeettevõtete nõustamisele ning konsultatsiooniteenuse pakkumisele. Ettevõtte kõikides asjaajamistes on põhiväärtusteks personaalsus, sõbralikkus, avatus, kvaliteet, paindlikkus, teadlikkus turismisektorist ja kursisolek uuega.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeperioodi majandusaastal oli ettevõtte käive 40471 eurot. Majandustulemused vastasid suures plaanis juhtkonna ootustele ja seatud eesmärkidele.

Investeeringud

Aruandeaastal investeeriti põhivaradesse 1212 euro ulatuses.

Personal

Majandusaasta lõppedes oli töötajate arv üks,. Juhatusel juhatusel töötas eest aruandeaastal töötasu ei makstud. Juhatusel liikmetele pole nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel tasu ning soodustusi ette nähtud.

Arengu- ja uurimisväljaminekud

Ühingu ei olnud aruandeperioodil olulisi arengu- ja uuringuväljaminekuid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Vastavalt ühingu pikaajalisele äriplaanile planeeritakse järgmiseks majandusaastaks kasumisse jõudmist ja koos sellega taasub ka ühingu omakapital seaduses nõutavale tasemele.

Ühingu juhatus kinnitab, et South-Estonia DMC OÜ on endiselt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 307	2 037	2
Nõuded ja ettemaksed	2 246	7 690	3
Kokku käibevara	3 553	9 727	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 106	0	4
Kokku põhivara	1 106	0	
Kokku varad	4 659	9 727	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 354	6 372	7
Kokku lühiajalised kohustused	11 354	6 372	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 257	1 843	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 257	1 843	
Kokku kohustused	12 611	8 215	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 044	-1 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 464	213	
Kokku omakapital	-7 952	1 512	
Kokku kohustused ja omakapital	4 659	9 727	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	40 471	31 699	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 593	-21 957	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 808	-5 221	
Tööjõukulud	-1 396	-3 343	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-106	-950	4,5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 432	228	
Intressikulud	-47	-15	
Muud finantstulud ja -kulud	15	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 464	213	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 464	213	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 432	228	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	106	950	4,5
Kokku korrigeerimised	106	950	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 444	-6 200	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 982	5 152	
Laekunud intressid	15	0	
Makstud intressid	-47	0	
Kokku rahavood äritegevusest	1 068	130	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 212	0	4,5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 212	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	701	6
Saadud laenude tagasimaksed	-586	-715	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-586	-14	
Kokku rahavood	-730	116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 037	1 921	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-730	116	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 307	2 037	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-1 257	1 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)		213	213
31.12.2014	2 556	-1 044	1 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 464	-9 464
31.12.2015	2 556	-10 508	-7 952

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

South-Estonia DMC OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes põhivarade eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	5-10 aastat

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	1 307	2 037

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 585	1 585
Ostjatelt laekumata arved	1 585	1 585
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	661	661
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 246	2 246
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 574	7 574
Ostjatelt laekumata arved	7 574	7 574
Muud nõuded	16	16
Intressinõuded	16	16
Ettemaksed	100	100
Muud makstud ettemaksed	100	100
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 690	7 690

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	862	862
Akumuleeritud kulum	-517	-517
Jääkmaksumus	345	345
Amortisatsioonikulu	-345	-345
31.12.2014		
Soetusmaksumus	862	862
Akumuleeritud kulum	-862	-862
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 212	1 212
Muud ostud ja parendused	1 212	1 212
Amortisatsioonikulu	-106	-106
Müügid	0	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 212	1 212
Akumuleeritud kulum	-106	-106
Jääkmaksumus	1 106	1 106

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 735	1 735
Akumuleeritud kulum	-1 130	-1 130
Jääkmaksumus	605	605
Amortisatsioonikulu	-605	-605
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 735	1 735
Akumuleeritud kulum	-1 735	-1 735
Jääkmaksumus	0	0
Mahakandmised	0	
Ümberklassifitseerimised	0	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	1 257	0	1 257	
Pikaajalised laenud kokku	1 257		1 257	
Laenukohustused kokku	1 257		1 257	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	1 843	0	1 843	
Pikaajalised laenud kokku	1 843		1 843	
Laenukohustused kokku	1 843		1 843	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23	23
Maksuvõlad	44	44
Muud võlad	11 287	11 287
Muud viitvõlad	11 287	11 287
Kokku võlad ja ettemaksed	11 354	11 354

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12	12
Võlad töövõtjatele	165	165
Maksuvõlad	1 742	1 742
Muud võlad	4 453	4 453
Muud viitvõlad	4 453	4 453
Kokku võlad ja ettemaksed	6 372	6 372

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 043	2 102
Sotsiaalmaksud	353	1 241
Kokku tööjõukulud	1 396	3 343
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

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	12 544	1 843
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		16

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 043	2 102

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2016

South-Estonia DMC OÜ (registrikood: 11499362) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AULI SOLO	Juhatuse liige	24.08.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 464
Kokku	-10 508
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-10 508
Kokku	-10 508

Bilansipäeva seisuga ei vastanud ühingu omakapital äriseadustikus kehtestatud nõuetele. Ühingu juhtkonna hinnangul taastatakse omakapital vajalikus määras jooksva majandusaasta jooksul, seda peamiselt kasumi arvelt. Nimetatud hinnangut toetavad jooksva majandusaasta majandustulemused.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	32131	79.39%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	8340	20.61%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arno Lainemäe	37510122714	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Auli Solo	47610212717		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5185434
E-posti aadress	auli@south-estonia.com