

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: South-Estonia DMC OÜ

registrikood: 11499362

tänavatalu nimi, Näituse 21

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 5185434

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

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	13

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.com

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. Ettevõtte kõikides asjaajamistes on põhiväärtusteks personaalsus, sõbralikkus, avatus, kvaliteet, paindlikkus, teadlikkus turismisektorist ja kursisolek uuega.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeperioodi majandusaastal oli ettevõtte käive 387 333 (2009: 130 000) krooni ning kahjum-24 621 (2009: +2 172) krooni. Planeeritud teise majandusaasta käive saavutati ning ületati.

Investeeringud

Teisel majandusaastal olid ettevõtte investeeringud põhivaradesse peatatud (2009: 40 628 krooni materiaalne ja immateriaalne põhivara kokku).

Olulisemad keskkonnamõjud

Peamise oluline keskkonnasündmusena 2010.majandusaastal avaldas mõju ettevõtte majandustulemustele euro saabumine. See mõjutas ühelt poolt negatiivselt kasumimarginaali, kuid teiselt poolt tõi juurde käibe kasvu. Kokkuvõttes hindab ettevõtte juhtkond euro saabumise mõju positiivseks.

Personal

Majandusaasta lõppedes oli töötajate arv 2, töötajad said 2010 aastal 92329 krooni (2009: 36955) töötasu koos sotsiaalmaksudega. Juhatusel juhatusel töötavate 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 kolmandaks majandusaastaks 2011 käibe kasvu 15% ning kasumisse jõudmist. Koos sellega taasub ka ühingu omakapital seaduses nõutavale tasemele.

Omakapital

Bilansipäeva seisuga 31.12.2010.a ei vastanud ühingu omakapital Äriseadustikus kehtestatud netovara nõuetele. Peamiseks teguriks oli 2010.majandusaastal käibe kiirenenud kasv (198%) ja ettevõtte kasvuga kaasnenud tegevuskulude kasv. 2011.aastal on ühingu majandustegevuse maht veelgi kasvanud ning ühingu pikaajalise äriplaani kohaselt väljutakse kolmanda tegevusaasta lõpuks kahjumist ning tagatakse sellega omakapitali vastavus seaduses ettenähtud nõuetele.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 138	11 879	2
Nõuded ja ettemaksed	47 048	41 500	3
Kokku käibevara	53 186	53 379	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 464	13 488	5
Immateriaalne põhivara	25 744	27 140	6
Kokku põhivara	37 208	40 628	
Kokku varad	90 394	94 007	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 843	26 835	8,4
Kokku lühiajalised kohustused	47 843	26 835	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 000	25 000	7
Kokku pikaajalised kohustused	25 000	25 000	
Kokku kohustused	72 843	51 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 172	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 621	2 172	12
Kokku omakapital	17 551	42 172	
Kokku kohustused ja omakapital	90 394	94 007	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	387 333	130 152	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-314 687	-47 105	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 580	-43 970	
Tööjõukulud	-92 329	-36 955	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 420	0	5,6
Muud ärikulud	-419	0	
Ärikasum (-kahjum)	-25 102	2 122	
Finantstulud ja -kulud	481	49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 621	2 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 621	2 171	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-25 102	2 122	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 420	0	5,6
Kokku korrigeerimised	3 420	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-284	-41 500	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 008	18 159	
Kokku rahavood äritegevusest	-958	-21 219	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-40 628	5,6
Antud laenud	-4 800	0	3
Laekunud intressid	16	49	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 784	-40 579	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	33 677	7
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	73 677	
Kokku rahavood	-5 742	11 879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 879	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 742	11 879	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 137	11 879	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		2 172	2 172
31.12.2009	40 000	2 172	42 172
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-24 621	-24 621
31.12.2010	40 000	-22 449	17 551

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

South-Estonia DMC OÜ 2010. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust 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.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara netto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema

bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	6
Immateriaalne põhivara	6

Tulud

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

Lisainformatsioon

Ühingu omakapital ei vasta Äriseadustikus ettenähtud miinimumkapitali nõuetele. Ühingu omakapitali taastamise kohta täpsem info vaata lisadest.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	6 138	11 879
Kokku raha	6 138	11 879

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	31 284	31 000
Muud nõuded	15 765	10 500
Laenunõuded	15 300	10 500
Intressinõuded	465	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	47 049	41 500

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 137	
Üksikisiku tulumaks	918	919
Sotsiaalmaks	4 831	2 973
Kohustuslik kogumispension	197	93
Töötuskindlustusmaksed	485	388
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 568	4 373

Lisa 5 Materiaalne põhivara (kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	13 488	13 488
31.12.2009		
Soetusmaksumus	13 488	13 488
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	13 488	13 488
Amortisatsioonikulu	-2 024	-2 024
31.12.2010		
Soetusmaksumus	13 488	13 488
Akumuleeritud kulum	-2 024	-2 024
Jääkmaksumus	11 464	11 464

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	27 140	27 140
31.12.2009		
Soetusmaksumus	27 140	27 140
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	27 140	27 140
Amortisatsioonikulu	-1 396	-1 396
31.12.2010		
Soetusmaksumus	27 140	27 140
Akumuleeritud kulum	-1 396	-1 396
Jääkmaksumus	25 744	25 744

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	25 000	0	25 000	
Pikaajalised laenud kokku	25 000		25 000	
Laenukohustused kokku	25 000		25 000	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen	25 000	0	25 000	
Pikaajalised laenud kokku	25 000		25 000	
Laenukohustused kokku	25 000		25 000	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	28 807	9 806
Võlad töövõtjatele	5 026	0
Maksuvõlad	8 568	4 373
Muud võlad	5 442	33 677
Kokku võlad ja ettemaksed	47 843	47 856

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-67 912	-27 497
Sotsiaalmaksud	-24 417	-9 458
Kokku tööjõukulud	-92 329	-36 955
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	19 031	33 677

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Ühingu majandustulemused 2011.majandusaastal enne 2010.majandusaasta aruande kinnitamist annavad kinnitust ühingu juhtkonna plaanide vastavusele tegelikkusega. South Estonia OÜ juhtkond kinnitab, et ühing taastab 2011.aasta majandustulude arvelt ühingu omakapitali seaduses ettenähtud tasemel 2011.majandusaasta lõpuks.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

South-Estonia DMC OÜ (registrikood: 11499362) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AULI SOLO	Juhatuse liige	04.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 621
Kokku	-22 449
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-22 449
Kokku	-22 449
Ühingu kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumite arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	271133	70.00%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	77467	20.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arno Lainemäe	37510122714	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	20000 EEK
Auli Solo	47610212717	Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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