

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Ronimiskeskus OÜ

registrikood: 12636192

tänavanimi: Suur-Kloostri tn 2-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10133

telefon: +372 53332208

e-posti aadress: mikael@ronimisministeerium.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ronimiskeskus OÜ, mis kasutab oma igapäevases tegevuses Ronimisministeerium kaubamärki, avas pärast poole aasta ehitus ukseid novembris 2014.

Ronimine on Eestis üsna vähe tuntud spordiala aga tänu spordiala kaasahaaravusele ja sobilikkusele kõigile vanusegruppidele, Ronimisministeeriumi kvaliteetsetele sportimisvõimalustele ja aktiivsele turundusele on Ronimiskeskus OÜ suutnud luua oma püsiklientuuri ja meelitada paljusid inimesi vähemalt proovima ronimist.

Tulemusena on prognoositud käibe- ja kasumieesmärkide saavutamine ja ronijate arvu stabiilne tõus.

2015 aastal kujunes müügituluks 140 110 eurot ja kasumiks 18 098 eurot.

Aasta lõpuga töötas keskus 5 palgalist töötajat, juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 330	5 316	2
Nõuded ja ettemaksed	10 442	7 142	
Kokku käibevara	19 772	12 458	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	68 032	71 620	3
Kokku põhivara	68 032	71 620	
Kokku varad	87 804	84 078	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 021	609	
Kokku lühiajalised kohustused	14 021	609	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	80 198	107 982	
Kokku pikaajalised kohustused	80 198	107 982	
Kokku kohustused	94 219	108 591	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 013	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 098	-27 013	
Kokku omakapital	-6 415	-24 513	
Kokku kohustused ja omakapital	87 804	84 078	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	27.03.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	140 110	18 104	
Muud äritulud	1 149	5 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 017	-1 373	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 833	-39 317	
Tööjõukulud	-27 067	-4 803	4
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 588	-3 261	
Muud ärikulud	-33	-130	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 721	-25 780	
Intressikulud	-4 614	-1 233	
Muud finantstulud ja -kulud	-9	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 098	-27 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 098	-27 013	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	27.03.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 721	-25 780
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 588	-3 262
Kokku korrigeerimised	3 588	-3 262
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 300	7 142
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 930	610
Muud rahavood äritegevusest	-9	-5 262
Kokku rahavood äritegevusest	35 930	-26 552
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-74 881
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-74 881
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 500	131 982
Saadud laenude tagasimaksed	-37 802	-24 000
Makstud intressid	-4 614	-1 233
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 916	106 749
Kokku rahavood	4 014	5 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 316	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 014	5 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 330	5 316

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
27.03.2014	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-27 013	-27 013
31.12.2014	2 500	-27 013	-24 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 098	18 098
31.12.2015	2 500	-8 915	-6 415

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ronimiskeskus OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus tehingupäeval kehtiva valuutakursi alusel. Igal bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber: kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused; ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Ümberhindlusest tekkinud valuutakursside vahesid kajastatakse kasumiaruandes valuutakursi kasumi/kahjumina.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	9 098	5 316
Kassa	232	0
Kokku raha	9 330	5 316

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	2 005	2 005	72 876	74 881
Amortisatsioonikulu	-74	-74	-3 187	-3 261
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 005	2 005	72 876	74 881
Akumuleeritud kulum	-74	-74	-3 187	-3 261
Jääkmaksumus	1 931	1 931	69 689	71 620
Amortisatsioonikulu	-399	-399	-3 189	-3 588
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 005	2 005	72 876	74 881
Akumuleeritud kulum	-473	-473	-6 376	-6 849
Jääkmaksumus	1 532	1 532	66 500	68 032

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	27.03.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	20 287	3 584
Sotsiaalmaksud	6 780	1 219
Kokku tööjõukulud	27 067	4 803
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	1

Lisa 5 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	29 500	43 500

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 500	24 000
27.03.2014 - 31.12.2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 500	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Ronimiskeskus OÜ (registrikood: 12636192) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARI MIKAEL ORKOMIES	Juhatuse liige	21.06.2016
KADI REIAL	Juhatuse liige	22.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-27 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 098
Kokku	-8 915

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	93131	140110	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ari Mikael Orkomies	37402150036	Eesti	2000 EUR
KAMELI INVEST OÜ	11159815	Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53332208
E-posti aadress	mikael@ronimisministeerium.ee