

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Soomaa Kanuumatka-ja Saunakeskus

registrikood: 10529115

tänavatalu nimi, Ritsu

maja ja korteri number:

küla: Rätsepa küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86802

telefon: +372 4474767, +372 5148751

e-posti aadress: heitti@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Muud äritulud	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015 aasta Soomaa Kanuumatka- ja Saunakeskuse käive oli 27 078 eurot. peamiseks tuluks oli puhkelaagri ja puhkeküla majutusteenuste müük, kanuumatkate korraldamine, suvepäevade korraldamine, jms.. Juhatuse liikmetele tasusid 2015 aastal ei makstud. 2015 aastal on ettevõtte kasumis..

Töötajaid oli ettevõttes keskmiselt kaks ja töötasusid maksti 5878 eurot koos maksudega.

2016 aastal jätkub sarnatse tulemustega nagu 2014 ja 2016 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	879	671	2
Nõuded ja ettemaksed	264	0	
Kokku käibevara	1 143	671	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 162	14 702	3
Kokku põhivara	15 162	14 702	
Kokku varad	16 305	15 373	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	601	454	
Võlad ja ettemaksed	908	207	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 509	661	
Kokku kohustused	1 509	661	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 155	9 868	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85	2 288	
Kokku omakapital	14 796	14 712	
Kokku kohustused ja omakapital	16 305	15 373	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	27 078	16 777	5
Muud äritulud	3 326	6 111	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 110	-8 277	7
Mitmesugused tegevuskulud	-6 548	-4 640	8
Tööjõukulud	-5 878	-5 873	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 086	-1 810	
Muud ärikulud	-4 697	0	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	85	2 288	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	85	2 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85	2 288	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	85	2 288	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 086	1 810	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 693	
Kokku korrigeerimised	1 086	-3 883	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-264	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	701	-1 626	
Kokku rahavood äritegevusest	1 608	-3 221	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 000	-9 000	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 000	7 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 000	-2 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 148	454	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 548	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 400	454	
Kokku rahavood	208	-4 767	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	671	5 438	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	208	-4 767	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	879	671	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	9 868	12 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 288	2 288
31.12.2014	2 556	12 156	14 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)		85	85
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2015	2 556	12 240	14 796

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Soomaa Kanuumatka- ja Saunakeskus-e 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 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 järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Masinad ja seadmed 5-25 aastat

Maad ei amortiseerita.

Tulud

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

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	0	0
Arvelduskonto pangas	879	671
Kokku raha	879	671

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	1 307	3 924		1 295	1 295	9 806	16 332
Akumuleeritud kulum		-2 187		-377	-377	-4 949	-7 513
Jääkmaksumus	1 307	1 737		918	918	4 857	8 819
Ostud ja parendused			9 000		9 000		9 000
Amortisatsioonikulu		-196	-825	-108	-933	-681	-1 810
Müügid	-1 307						-1 307
31.12.2014							
Soetusmaksumus	0	3 924	9 000	1 295	10 295	9 806	24 025
Akumuleeritud kulum	0	-2 383	-825	-485	-1 310	-5 630	-9 323
Jääkmaksumus	0	1 541	8 175	810	8 985	4 176	14 702
Ostud ja parendused			8 000		8 000		8 000
Muud ostud ja parendused			8 000		8 000		8 000
Amortisatsioonikulu		1 392	-400	-212	-612	-145	635
Müügid			-8 175		-8 175		-8 175
31.12.2015							
Soetusmaksumus		3 924	8 000	1 295	9 295	9 806	23 025
Akumuleeritud kulum		-991	-400	-697	-1 097	-5 775	-7 863
Jääkmaksumus		2 933	7 600	598	8 198	4 031	15 162

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa		7 000
Masinad ja seadmed	9 000	0
Transpordivahendid	9 000	
Kokku	9 000	7 000

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1	1
Maksuvõlad	907	907
Kokku võlad ja ettemaksed	908	908
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15	15
Võlad töövõtjatele	0	
Maksuvõlad	192	192
Kokku võlad ja ettemaksed	207	207

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 078	16 777
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 078	16 777
Kokku müügitulu	27 078	16 777
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkelaager ja puhkeküla	26 378	16 777
Küttepuude müük	700	0
Kokku müügitulu	27 078	16 777

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	5 693
Riiklik toetus	1 605	65
Muud	1 721	353
Kokku muud äritulud	3 326	6 111

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	-3 455
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-4 576	0
Ruumide sisustus	-1 812	-341
Töövahendid	-831	-679
Ruumide hooldus, remont	-1 501	-996
Tööriided ja tööjalanõud	-1 622	-1 058
Telefon, internet	-70	-664
Muud	-1 698	-1 084
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 110	-8 277

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	0	-944
Kütus	0	-944
Lähetuskulud	0	-461
Koolituskulud	0	-273
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-10
Töövahendid	-571	0
Reklaam	-5 195	-168
Kontoritarbed, postikulud	-150	-1 449
Muud	-632	-1 335
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 548	-4 640

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-4 470	-4 412
Sotsiaalmaksud	-1 408	-1 461
Töötuskindlustusmakse	0	0
Kokku tööjõukulud	-5 878	-5 873
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-2 185	0
Muud	-2 512	0
Kokku muud ärikulud	-4 697	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 600	7 678	
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Sidusettevõtjad		10 304	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 000		454

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Peale bilansipäeva on toimunud tavapärase tegevus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Soomaa Kanuumatka-ja Saunakeskus (registrikood: 10529115) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEITTI SOSI	Juhatuse liige	04.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85
Kokku	12 240
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 240
Kokku	12 240

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	26378	97.41%	Jah
Küttepude tootmine	02202	700	2.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heitti Sosi	36811084244	Rätsepa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	767 EUR
Kauri Sosi	39312234240	Rätsepa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	511 EUR
Kerli Sosi	49201144235	Rätsepa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	511 EUR
Merje Sosi	47209094228	Rätsepa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	767 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4474767
Mobiiltelefon	+372 5148751
E-posti aadress	heitti@hot.ee