

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Seikluskoolituse OÜ

registrikood: 10873597

tänavanimi, maja number: Hommiku 8

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76609

telefon: +372 512 3623

e-posti aadress: info@ronisein.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Seikluskoolituse OÜ 2016.a. müügikäive oli 17 tuhat eurot. Käibeprognoos peaks jääma samale tasemele võrreldes

eelnevate majandusaastatega. Rahavoogude prognoos 2017 aastaks võiks kasvada kuni 5 % seoses konsultatsioonitegevuse hoogustumisega.

2016 aastal kasutati alltöövõttu partnerettevõtetelt kuid enamus tegevused viidi läbi omaniku ja juhatuse liikme(te) poolt.

2016 aastal kasutajas ettevõtte töölepingulist suhet 1 töötajaga fikseeritud perioodi jooksul.

2016. aastal Seikluskoolituse OÜ arengu- ega uurimisväljaminekuid ei teinud, nimetatud väljaminekuid ei planeerita ka 2017. aastaks. Mõningast parendamist vajab ronimisvarustus, mis kaetakse ettevõtte jooksvate tulude põhiselt väikevahenditena.

2017 aasta prioriteetse suunana jätkatakse koolitusmaastikul meeskonna- ning koostöökoolituste

pakkumisele. Eraldi valdkonnana keskendutakse ettevõtte meeskonna kvalitatiivsele juhendamisele "coaching". Püsikliendisuhetes jätkatakse klientide teenendamist ka hooajaürituste korraldamisega.

Ettevõtte tegevuse viimine välisturgudele ei ole edukas olnud seda osati heade kontaktide puudumisele kui ka suhteliselt

suurele turunduskulule, mis tuleb teha enne püsisuhtete tekkimist.

Seiklusatraktsiooni (ronisein) rent ja opereerimine keeruline tingituna õhk-atraktsioonide pakujate paljususest ning suhteliselt madalast renditasust. 2017 aastal on plaanis intensiivisata atraktsiooni pakkumist kaitseliidu organisatsioonides (Kodukaitse ja noorkotkad)

Olulist potentsiaali ettevõtte arendamisel nähakse kogemusõppe valdkonnas, kus on eeldused läbi rahvusvaheliste

kontaktide juba olemas. Rekreatsiooni ja vabaaja korraldajaid on väga palju kuid uusi ideid ning värsket mõtlemist vähe.

Senise kogemuse edasi andmisel noortele praktikantidele ei ole toonud püsitöösuhte soovijaid.

Seikluskoolituse OÜ orientatsiooni suunamine koolitusmaastikule on tingitud potentsiaalsest kliendigrupis, kes on

muutunud märksa teadlikumaks valdkonna koolituseripärast ning oskab nõuda sisult ning korralduslikult paremat

teenust, kuid on valmis ka selle eest rohkem maksma. Ühe potentsiaalse sihtgrupina näeb Seikluskoolituse OÜ

suurettevõtteid mille ärimudel kasutab väiksemate üksuste koostöömudelit. Samuti saab ettevõtte omaniku senises kogemusest tõhusat abi just IT valdkonna ettevõtete meeskonnatöömudeli rakendamisel.

Ettevõtte personali värbamist perspektiivseks arengusuunaks ei näe, pigem otsitakse partnerfirmasid, kellega

kaasosaluses efektiivsemalt ära kasutatad müügi, turunduslike ning ka tööjõuressursse. Võimalik on ka ettevõtte vähemusosaluse optsoon strateegilistele koostööpartneritele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 061	2 447
Nõuded ja ettemaksed	1 563	1 111
Kokku käibevarad	2 624	3 558
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 635	2 022
Kokku põhivarad	1 635	2 022
Kokku varad	4 259	5 580
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	100	1 258
Võlad ja ettemaksed	1 593	1 763
Kokku lühiajalised kohustised	1 693	3 021
Kokku kohustised	1 693	3 021
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-253	-498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7	245
Kokku omakapital	2 566	2 559
Kokku kohustised ja omakapital	4 259	5 580

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	16 668	13 807
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 493	-3 430
Brutokasum (-kahjum)	11 175	10 377
Turustuskulud	-8 577	-9 288
Üldhalduskulud	-11 579	-3 241
Muud ärikulud	-7	-41
Ärikasum (kahjum)	-8 988	-2 193
Intressikulud	0	-114
Muud finantstulud ja -kulud	8 995	2 552
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7	245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7	245

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 988	-2 193
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	388	130
Kokku korrigeerimised	388	130
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-452	-72
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-154	-45
Kokku rahavood äritegevusest	-9 206	-2 180
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 407
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 407
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 100	4 471
Saadud laenude tagasimaksed	-1 263	-662
Makstud intressid	-17	-114
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 820	3 695
Kokku rahavood	-1 386	108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 447	2 339
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 386	108
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 061	2 447

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	-498	2 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	245	245
31.12.2015	2 556	256	-253	2 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7	7
31.12.2016	2 556	256	-246	2 566

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seikluskoolituse OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentideks on rahavoogude aruandes raha kassas ja raha arvelduskontodel.

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 laenu 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 õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt)

Materiaalne põhivara võetakse arvele algselt tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Maad ei amortiseerita. Juhul kui materiaalne põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises eraldi varadena arvele, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui materiaalse põhivara kaetav väärtus 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 otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kasutatakse tekkeperioodi kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Seotud osapooled

Seikluskoolituse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 956	0
Sotsiaalmaksud	2 350	0
Kokku tööjõukulud	9 306	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	100	0	900

OÜ Seikluskoolituse juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmetele töötasu ja muid tasusid ette nähtud polnud ja väljamaksed puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Seikluskoolituse OÜ (registrikood: 10873597) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS ZUJEV	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7
Kokku	-246
Jaotamine	
Kokku	246

Kanda 2016 aasta kasum varasemate aastate kahjumi katteks

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-253
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7
Kokku	-246
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-246
Kokku	-246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	10159	60.95%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3141	18.84%	Ei
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	1952	11.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Zujev	37503020344	Keila linn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5123623
E-posti aadress	info@ronisein.ee