

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osühing Otepää Seikluspark

registrikood: 11108195

tänavatalu nimi, Tehvandi 3

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 76403

telefon: +372 5049783, +372 7661313

e-posti aadress: info@seikluspark.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Aruande allkirjad	14

LÜHIÜLEVAADE OTEPÄÄ SEIKLUSPARK OÜ -ST

Põhitegevus

Otepää Seikluspark OÜ asutati 2005.aasta aprillis. Osäühingu tegevusaladeks on:

- seiklusparkide projekteerimine, ehitus, arendus ja opereerimine
- matkade, spordivõistluste, koolituste ja reklaamürituste korraldamine
- matka ja sporditarvete rent ja jaemüük

	2012	2013	2014	2015	2016
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	102 478	84 204	86706	46 177	50 372
Kohustused aasta lõpus	3 839	5 122	2283	5 432	1 741
Omakapital aasta lõpus	98 639	79 082	84423	40 745	48 631
Kasumiaruande näitajad					
Tegevustulud	88 360	104 627	82667	74 878	72 019
Toetused	0	0	0	0	0
Tegevuskulud	81 179	86 209	77326	68 557	64 133
Aruandeperioodi kasum	7 181	18 418	5341	6 321	7 886
Muud näitajad					
Likviidsus	13,89	8,69	24,63	4,20	
Lühiajaline maksevõime	16,29	10,44	28,05	5,87	
Kohustuste osakaal varadest	3,75%	6,08%	2,60%	11,10%	

Likviidsus	Käibevara- varud/ lühiajalised kohustused
Lühiajaline maksevõime	Käibevara/ lühiajalised kohustused

Käibe muutus	müügitulu 2016 - müügitulu 2015
Kasumi muutus	puhaskasum 2016 - puhaskasum 2015 (käibevara - varud)/lühiajalised kohustused
Maksevõime kordaja	
Võlakordaja	kohustused/ varade maksumus

Finantssuhtarvud	2016	2015
Käibe kasv	-2 859	-7 789
Kasumi kasv	1 565	950
Maksevõime kordaja	15,42	4,20
Võlakordaja	0,03	0,11

Organisatsioon ja juhtimine

Osaühingu juhtimisorganiks on juhatus, mis on kahe liikmeline. 2016.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Kuna ettevõtte põhitegevus on hooajaline, teenust pakutakse maist kuni oktoobrini, siis on ettevõttes sõlmitud tähtajatu tööleping kahe töötajaga, tähtajaline tööleping sõlmitakse hooajaks tööle võetud töötajatega, 2016. a. võeti hooajalisele tööle 5,5 töötajat.

Töötajatele maksti 2016.a. töötasu 17 834 eurot ilma sotsiaal – ja töötuskindlustusmaksuta.

TEGEVUSARUANNE

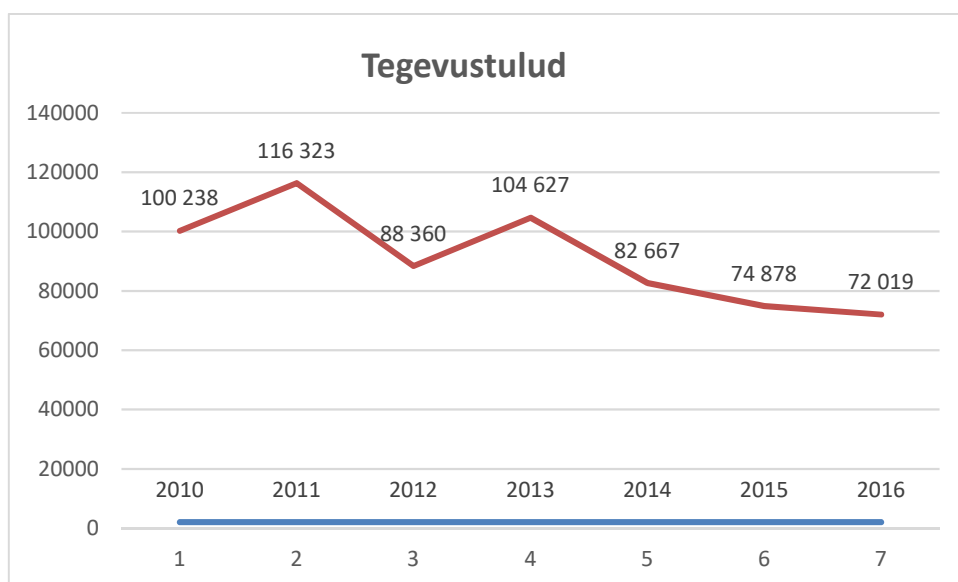
Põhitegevuse ülevaade

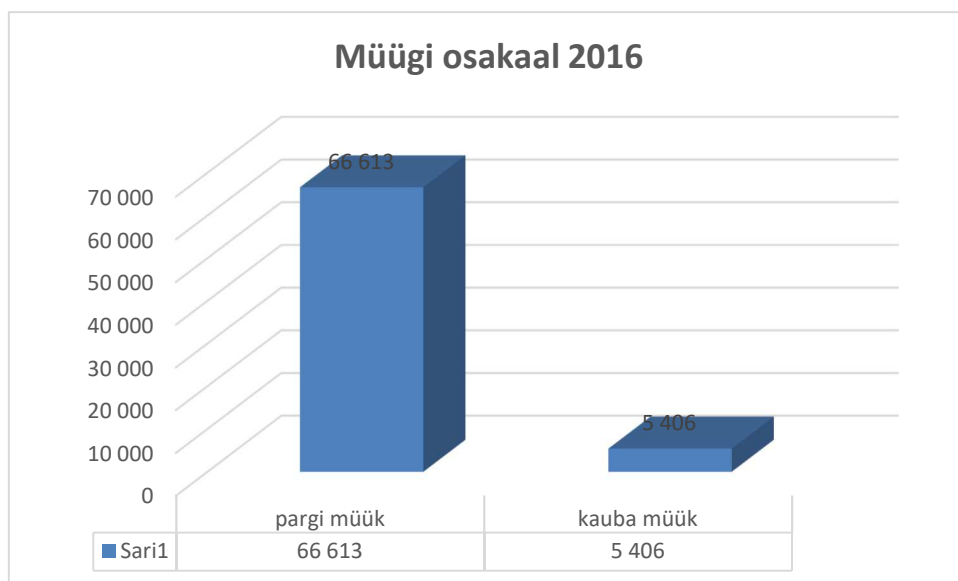
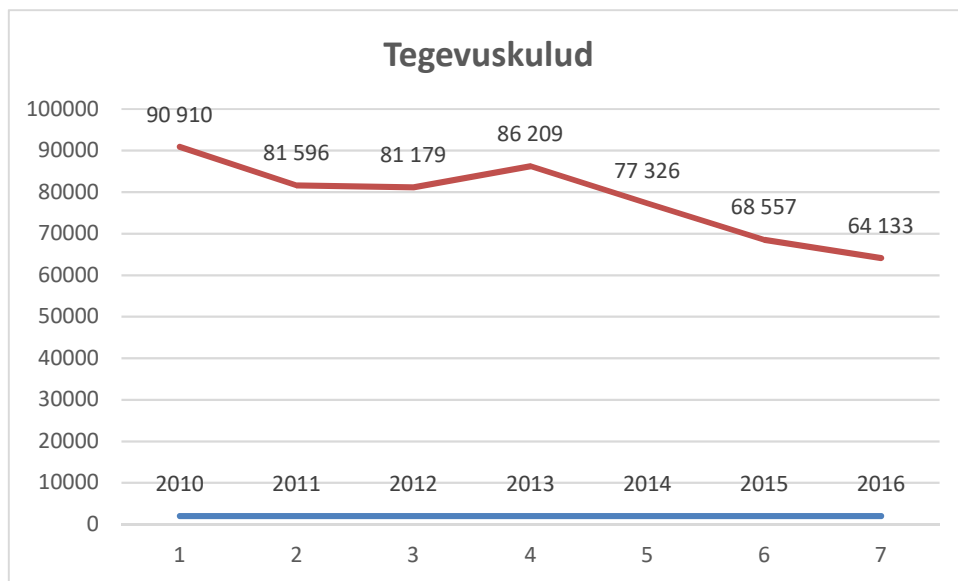
Seikluspargi projekti on koostanud ARAVIS AVENTURE SARL ja selle juht Pierre Gay Perret, kes on kõrgmägede giid. Aravis Adventure omab seiklusparkide rajamise litsentsi. Lisaks projekteerimisele on Arvis Adventure koolitanud meie instruktorid.

Otepää Seikluspark on puudel asuvate 3-12m platvormide vahel kõrguv 5 erineva raskusastmega rada, mis koosnevad 55 elemendist. Raja läbimine on jõukohane pea kõigile 7-st 70-nda eluaastani. Iga inimese liikumine on turvatud personaalse varustusega, mille kasutamist eelnevalt juhendatakse ja hiljem jälgitakse instruktorite poolt.

Park pakub igal juhul elamusi, mägedeta eestimaalastele on vertikaalne mõõde enamasti uudne ja märkamatud eneseületamised lasevad avastada endas ja kaaslastes seni peidusolnud külgi. Pea 60-l puul veedetud 2-3 tundi on firmaürituste osana ka hea meeskonnavaimu looja.

Viimastel aastatel on kogu Eestis kasvanud seiklusparkide arv, mis on toonud kaasa selle, et Otepää Seikluspark peab üha enam panustama turundusele ja omanäolisusele. Seiklusparkide arvu kasv on mõjutanud ka Otepää Seikluspargi majandustulemusi.





2016.a. soetati osalus äriühingus Peapeal OÜ, mille tegevuseks tulevikus on klientidele elamuse pakkumine tagurpidi majas

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 770	19 859	2
Nõuded ja ettemaksed	4 090	1 909	3
Varud	8 219	8 487	4
Kokku käibevarad	35 079	30 255	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	14 293	15 922	6
Immateriaalsed põhivarad	1 000	0	
Kokku põhivarad	15 293	15 922	
Kokku varad	50 372	46 177	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 741	5 432	5,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	1 741	5 432	
Kokku kohustised	1 741	5 432	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	9
Kohustuslik reservkapital	3 060	3 060	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 085	28 764	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 886	6 321	
Kokku omakapital	48 631	40 745	
Kokku kohustised ja omakapital	50 372	46 177	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	72 019	74 878	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 851	-1 907	11
Mitmesugused tegevuskulud	-27 559	-31 359	12
Tööjõukulud	-28 047	-27 949	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 662	-7 081	
Muud ärikulud	-14	-261	14
Ärikasum (kahjum)	7 886	6 321	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 886	6 321	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 886	6 321	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Otepää Seikluspark OÜ 2016.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Arvestusperiood algas 01. jaanuaril 2016.a. ja lõppes 31.detsembril 2016.a. Raamatupidamise aruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust 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 laenud 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 laekuvas 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 eurotja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamise saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	719	567
Arvelduskonto	22 051	19 292
Kokku raha	22 770	19 859

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 368	1 368
Muud nõuded	1 900	1 900
Laenunõuded	1 900	1 900
Ettemaksed	822	822
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 090	4 090
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	886	886
Ettemaksed	1 023	1 023
Tulevaste perioodide kulud	1 023	1 023
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 909	1 909

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	8 219	8 487
Kokku varud	8 219	8 487

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	2 286
Käibemaks	54	0	343	0
Üksikisiku tulumaks		134	0	154
Sotsiaalmaks	0	416	0	413
Kohustuslik kogumispension	0	17	0	19
Töötuskindlustusmaksed	0	21	0	23
Ettemaksukonto jääk	1 314		543	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 368	588	886	2 895

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	41 490	69 204			110 694
Akumuleeritud kulum	-33 557	-54 484			-88 041
Jääkmaksumus	7 933	14 720			22 653
Ostud ja parendused			350	350	350
Muud ostud ja parendused			350	350	350
Amortisatsioonikulu	-3 419	-3 662			-7 081
31.12.2015					
Soetusmaksumus	41 490	69 204	350	350	111 044
Akumuleeritud kulum	-36 976	-58 146			-95 122
Jääkmaksumus	4 514	11 058	350	350	15 922
Ostud ja parendused		4 033			4 033
Amortisatsioonikulu	-1 305	-4 007	-350	-350	-5 662
31.12.2016					
Soetusmaksumus	41 490	73 237	350	350	115 077
Akumuleeritud kulum	-38 281	-62 153	-350	-350	-100 784
Jääkmaksumus	3 209	11 084	0	0	14 293

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tasumata arvd	1 011	274
Kokku võlad tarnijatele	1 011	274

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aruandvad isikud	0	2 133
Deklareerimata maksukohustused	142	130
Kokku võlad töövõtjatele	142	2 263

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 019	74 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 019	74 878
Kokku müügitulu	72 019	74 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47991	5 406	5 076
93299	66 613	69 802
Kokku müügitulu	72 019	74 878

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 851	-1 907
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 851	-1 907

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Maarent	-4 620	-5 089
Energia	-444	-475
Elektrienergia	-444	-475
Mitmesugused bürookulud	-3 733	-3 698
Koolituskulud	0	-122
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-319
Reklaamikulud	-3 084	-6 397
Muud	-15 678	-15 259
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-27 559	-31 359

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-17 834	-18 101
Sotsiaalmaksud	-7 071	-6 716
Erisoodustused ja maksud erisoodustustelt	-3 142	-3 132
Kokku tööjõukulud	-28 047	-27 949
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-14	-33
Muud kulud	0	-228
Kokku muud ärikulud	-14	-261

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

osaühing Otepää Seikluspark (registrikood: 11108195) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK TAUJAR	Juhatuse liige	29.06.2017
Resolutsioon:	Esitame 2016 aasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 886
Kokku	42 971

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	66613	92.49%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	5406	7.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiimar Laine	36707260222	Otepää linn, Otepää vald, Valga maakond, Eesti	1040 EUR (Lihtomand)
Indrek Taukar	37212090263		1040 EUR (Lihtomand)
Taivo Tígane	36511055734		520 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7661313
Mobiiltelefon	+372 5049783
E-posti aadress	info@seikluspark.ee