

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Lumex Tours

registrikood: 10702890

tänava/talu nimi, Aia 6

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 94601

telefon: +372 5014904

faks: +372 6505450

e-posti aadress: lumex@hot.ee

veebilehe aadress: www.hot.ee/lumex

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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2014.a. tegevusaruanne

OÜ Lumex Tours asutati 11.09.2000.a. ja kanti Äriregistrisse 29.09.2000.a, alustades majandustegevust alates 19.02.2001.

OÜ Lumex Tours arendas 2014.a. majandusaastal tegevust neljas valdkonnas:

- sõiduautode ja väikebusside rent;
- lõbustus- ja vaba aja ürituste korraldamine;
- sõitjate maismaavedu;
- muusika- ja videosalvestiste jaemüük;

Eksport Saksamaale moodustas 2014.aastal 3,84% realiseerimise netokäibest.

2015.a. eeldame realiseerimise netokäibe suurenemist ca 3%. Planeeritud on teha investeeringuid autodesse 80 000 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Keskmine töötajate arv oli 2014 a. 2 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 8554 eurot.

Peamised suhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (eurot)	214 025	214 900
Käibe kasv/kahanemine	-0,41%	1,69%
Puhaskasum (eurot)	1889	1801
Kasumi kasv/vähene mine	4,89%	2079,12%
Puhasrentaablus	0,88%	0,84%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,01	2,05
ROA	0,51%	0,50%
ROE	0,81%	0,78%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2014 - \text{müügitulu } 2013) / \text{müügitulu } 2013 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2014 - \text{puhaskasum } 2013) / \text{puhaskasum } 2013 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	8 749	18 131
Nõuded ja ettemaksed	26 656	17 731
Varud	97 855	91 617
Kokku käibevara	133 260	127 479
Põhivara		
Materiaalne põhivara	236 523	230 279
Kokku põhivara	236 523	230 279
Kokku varad	369 783	357 758
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	50 932	48 556
Võlad ja ettemaksed	14 277	12 352
Eraldised	1 106	1 300
Kokku lühiajalised kohustused	66 315	62 208
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	70 898	64 869
Kokku pikaajalised kohustused	70 898	64 869
Kokku kohustused	137 213	127 077
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 869	226 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 889	1 801
Kokku omakapital	232 570	230 681
Kokku kohustused ja omakapital	369 783	357 758

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	214 025	214 900
Muud äritulud	23 110	8 063
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10	-609
Mitmesugused tegevuskulud	-123 059	-117 174
Tööjõukulud	-13 327	-13 160
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94 621	-85 616
Muud ärikulud	-441	-117
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 677	6 287
Intressikulud	-3 788	-4 486
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 889	1 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 889	1 801

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 677	6 287
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94 146	85 616
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 887	-3 162
Kokku korrigeerimised	82 259	82 454
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 924	-2 346
Varude muutus	-6 240	609
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 136	-12 633
Laekunud intressid	1	0
Makstud intressid	-3 789	-4 486
Kokku rahavood äritegevusest	79 120	69 885
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-103 459	-87 762
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	111 108	87 102
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 649	-660
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	20 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-18 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-98 651	-50 745
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-96 151	-50 745
Kokku rahavood	-9 382	18 480
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 131	-349
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 382	18 480
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 749	18 131

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	226 068	228 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 801	1 801
31.12.2013	2 556	256	227 869	230 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 889	1 889
31.12.2014	2 556	256	229 758	232 570

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades jätkuvuse, järjepidevuse ja võrreldavuse printsiipe ning on vastavuses Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna juhenditega ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrustega. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes muude ärikulude real.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varude arvelevõtmine toimub soetusmaksumuses, jääkide hindamisel rakendatakse FIFO meetodit. Varusid hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640€ ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- transpordivahendid 20 % aastas

- inventar 50 % aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640€

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

transpordivahendid 5

muu inventar 2

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ja mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel, ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kajastatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud varaobjekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud varaobjekt kuulub tagastamisele, on maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
pank	-598	671
kassa	9 347	17 460
Kokku raha	8 749	18 131

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 479	1 155
Üksikisiku tulumaks		84	70
Erisoodustuse tulumaks		68	68
Sotsiaalmaks		341	318
Kohustuslik kogumispension		7	6
Töötuskindlustusmaksed		21	19
Ettemaksukonto jääk	-6		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-6	2 000	1 636

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	648 201	648 201	13 463	661 664
Akumuleeritud kulum	-389 308	-389 308	-11 028	-400 336
Jääkmaksumus	258 893	258 893	2 435	261 328
Ostud ja parendused	85 929	85 929	1 833	87 762
Amortisatsioonikulu	-83 483	-83 483	-2 133	-85 616
Müügid	-85 852	-85 852	-1 249	-87 101
Muud muutused	54 016	54 016	-110	53 906
31.12.2013				
Soetusmaksumus	648 278	648 278	14 047	662 325
Akumuleeritud kulum	-418 775	-418 775	-13 271	-432 046
Jääkmaksumus	229 503	229 503	776	230 279
Ostud ja parendused	101 385	101 385	2 072	103 457
Amortisatsioonikulu	-93 954	-93 954	-668	-94 622
Müügid	-111 108	-111 108		-111 108
Muud muutused	108 517	108 517		108 517
31.12.2014				
Soetusmaksumus	638 555	638 555	16 119	654 674
Akumuleeritud kulum	-404 212	-404 212	-13 939	-418 151
Jääkmaksumus	234 343	234 343	2 180	236 523

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	205 815	191 008
Saksamaa	8 210	23 892
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	214 025	214 900
Kokku müügitulu	214 025	214 900
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutusrent	102 526	80 607
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	51 482	54 934
Sõitjate muu maismaavedu	59 849	78 149
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	168	1 210
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	0	0
Kokku müügitulu	214 025	214 900

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	8 554	8 448
Sotsiaalmaksud	3 871	3 818
Kokku tööjõukulud	12 425	12 266
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

Osaühing Lumex Tours (registrikood: 10702890) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LAKSPERE	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 889
Kokku	229 758
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	229 758
Kokku	229 758

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 889
Kokku	229 758
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	229 758
Kokku	229 758

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	102526	47.90%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	59849	27.96%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	51482	24.05%	Ei
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	47631	168	0.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuut	36302080318		1278 EUR
Enn Laksper	36310220294		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6505450
Mobiiltelefon	+372 5014904
E-posti aadress	lumex@hot.ee
Veebilehe aadress	www.hot.ee/lumex