

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Lumex Tours

registrikood: 10702890

tänava/talu nimi, Aia 6

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 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

Tegevusaruanne

2013.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 2013.a. majandusaastal tegevust viies valdkonnas:

- sõiduautode ja väikebusside rent;
- lõbustus- ja vaba aja ürituste korraldamine;
- sõitjate maismaavedu;
- muusika- ja videosalvestiste jaemüük;
- kinnisvarahaldus ja haldusega seotud tegevused.

Eksport Saksamaale moodustas 2013.aastal 11,11% realiseerimise netokäibest.

2014.a. eeldame realiseerimise netokäibe suurenemist ca 3%. Planeeritud on teha investeeringuid autodesse 100 000 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Keskmine töötajate arv oli 2013 a. 2 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 8448 eurot.

Peamised suhtarvud	2013	2012
Müügitulu (eurot)	214 900	211 327
Käibe kasv/kahanemine	1,69%	-8,98%
Puhaskasum (eurot)	1801	-91
Kasumi kasv/vähenemine	2079,12%	-100,06%
Puhasrentaablus	0,84%	-0,04%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,05	1,56
ROA	0,50%	-0,02%
ROE	0,78%	-0,04%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- q Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012)/ müügitulu 2012 * 100
- q Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2013 – puhaskasum 2012)/ puhaskasum 2012 * 100
- q Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	18 131	-349
Nõuded ja ettemaksed	17 731	15 385
Varud	91 617	92 226
Kokku käibevara	127 479	107 262
Põhivara		
Materiaalne põhivara	230 279	261 328
Kokku põhivara	230 279	261 328
Kokku varad	357 758	368 590
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	48 556	52 455
Võlad ja ettemaksed	12 352	12 619
Eraldised	1 300	3 532
Kokku lühiajalised kohustused	62 208	68 606
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	64 869	71 104
Kokku pikaajalised kohustused	64 869	71 104
Kokku kohustused	127 077	139 710
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 068	226 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 801	-91
Kokku omakapital	230 681	228 880
Kokku kohustused ja omakapital	357 758	368 590

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	214 900	211 327
Muud äritulud	8 063	33 526
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-609	0
Mitmesugused tegevuskulud	-117 174	-129 630
Tööjõukulud	-13 160	-12 150
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-85 616	-94 746
Muud ärikulud	-117	-909
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 287	7 418
Intressikulud	-4 486	-7 509
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 801	-91
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 801	-91

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 287	7 418
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	85 616	94 746
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 162	-1 994
Kokku korrigeerimised	88 778	92 752
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 346	3 405
Varude muutus	609	96
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 633	-15 350
Makstud intressid	-4 486	-7 509
Kokku rahavood äritegevusest	76 209	80 812
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-87 762	-91 082
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	87 102	71 776
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-660	-19 306
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-57 069	-72 879
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 069	-72 879
Kokku rahavood	18 480	-11 373
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-349	11 024
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 480	-11 373
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 131	-349

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	226 159	228 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-91	-91
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013. 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 tööeast. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	18 131	-349

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 155		1 682
Üksikisiku tulumaks	70		57
Erisoodustuse tulumaks	68		68
Sotsiaalmaks	318		298
Kohustuslik kogumispension	6		0
Töötuskindlustusmaksed	19		24
Ettemaksukonto jääk		1 148	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 636	1 148	2 129

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	629 753	629 753	12 606	642 359
Akumuleeritud kulum	-361 111	-361 111	-10 085	-371 196
Jääkmaksumus	268 642	268 642	2 521	271 163
Ostud ja parendused	88 886	88 886	2 195	91 081
Amortisatsioonikulu	-92 464	-92 464	-2 282	-94 746
Müügid	-70 438	-70 438	-1 338	-71 776
Muud muutused	64 267	64 267	1 339	65 606
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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	191 008	187 643
Saksamaa	23 892	23 684
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	214 900	211 327
Kokku müügitulu	214 900	211 327
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutusrent	80 607	95 927
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	54 934	29 328
Sõitjate muu maismaavedu	78 149	82 387
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	1 210	1 129
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	0	2 556
Kokku müügitulu	214 900	211 327

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	8 448	7 656
Sotsiaalmaksud	3 818	3 580
Kokku tööjõukulud	12 266	11 236
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2014

Osaühing Lumex Tours (registrikood: 10702890) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LAKSPERE	Juhatuse liige	18.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 801
Kokku	227 869
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	227 869
Kokku	227 869

OÜ Lumex Tours 2013. majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Lumex Tours omakapital jaotub 31.12.2013 seisuga järgmiselt:

Osakapital 2 556
Reservid 256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum 226 068
Aruandeaasta kasum 1 801
Omakapital kokku 230 681

Lähtudes saavutatud majandustulemustest teeb juhatus osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2013.a.lõpus 226 068
2011.aasta aruandeaasta kasum 1 801
Dividendideks 0
Jaotamata kasumi jääk pärast 2013.a. majandusaasta aruande kinnitamist 227 869

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja aruandeaasta 2013 kasumi arvelt osanikele dividende mitte maksta ning jätta jaotamata kasumi jääk 227 869 eurot osaühingu bilansi jaotamata kasumisse.

Juhatuse liige
(Enn Lakspere)

Juhatuse liige
(Andres Kuut)

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 068
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 801

Kokku	227 869
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	227 869
Kokku	227 869

OÜ Lumex Tours 2013. majandusaasta kasumi jaotamise aruanne

VÄLJAVÕTE

Osaühing Lumex Tours osanike koosoleku protokollist

Koosoleku päevakord:

1. Majandusaasta 2013 aruande kinnitamine.
2. Kasumi jaotamine.

Otsustati:

- 1.
2. Kasumit mitte jaotada ning aruandeaasta ja eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 227 869.- eurot jätta ettevõtte eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.

Otsused võeti vastu ühehäälselt.

VÄLJAVÕTTE LÕPP

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2013.a.lõpus 226 068

2011.aasta aruandeaasta kasum 1 801

Dividendideks 0

Jaotamata kasumi jääk pärast 2013.a. majandusaasta aruande kinnitamist 227 869

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	78149	36.37%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	80607	37.51%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	54934	25.56%	Ei
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	47631	1210	0.56%	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@hotmail.ee
Veebilehe aadress	www.hot.ee/lumex