

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Lastekaitse Liidu Lastelaagrite Osaühing

registrikood: 11065801

tänavanimi, maja ja korteri number: Endla tn 6-18

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10142

telefon: +372 6311128

faks: +372 6311735

e-posti aadress: liit@lastekaitseliit.ee

veebilehe aadress: www.lastelaagrid.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	9
Bilanss	9
Kasumiaruanne	10
Rahavoogude aruanne	11
Omakapitali muutuste aruanne	12
Raamatupidamise aastaaruande lisad	13
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	13
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 4 Materiaalne põhivara	15
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 6 Müügitulu	16
Lisa 7 Muud äritulud	16
Lisa 8 Tööjõukulud	17
Lisa 9 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

I Sissejuhatus.

Lastekaitse Liidu Lastelaagrite OÜ tegevusaruandes on esitatud ülevaade Lastekaitse Liidu Lastelaagrite OÜ (edaspidi OÜ) tegevusest ja 2015. majandusaastal toimunud olulistest sündmustest. Tegevusaruanne käsitleb koondina 2015.a. majandustulemusi, arengusuundi järgmiseks 2016. majandusaastaks ja väljavaateid arenguperspektiividest lähtuvalt. Lastekaitse Liidu poolt asutatud OÜ on registreeritud 13.05.2004.a. ja seda asutamise otsusega reg. nr. 3456, notar T. Puri poolt. OÜ üldtegevuse sisuks on pakkuda teenuseid ja arendada selleks õppe- ja puhkekeskustega seotud keskkondi. OÜ missioon elluviimine lähtub ja tegevused toimub seotuna Lastekaitse Liidu eesmärkidest ja tööst laste, noorte ja perede heaks.

OÜ omanikuks on mittetulundusühing Lastekaitse Liit. Lastekaitse Liidu põhikirjajärgseks ülesandeks on lapse õiguste ja õiguste kaitse edendamine lähtudes ÜRO Lapse Õiguste Konventsioonist, Eesti Vabariigi Lastekaitse seadusest ning teistest õigusaktidest. Organisatsiooni taasloomisest, 02. oktoober 1988.a., alates on välja arendatu organisatsiooni tugistruktuur ning üle Eestiline võrgustik, et teostada sihtsuunitlusega projekte, pakkuda põhieesmärkidest tulenevalt toetavaid teenuseid organisatsiooni väärtustest ja põhimõtetest lähtuvalt lastele, noortele ning lastega peredele. Mittetulundusühingu valdkonnas, avalikes huvides ning vabatahtliku ühendusena tegutsev Lastekaitse Liit eristabki oma põhitegevusest tulu saamiseks aktiivse majandustegevuse OÜ ülesannete täitmise delegeerimise kaudu.

OÜ arendab teenustest rahaliste vahendite teenimise ja kasumist investeerimise kaudu Lastekaitse Liidu omandisse kuuluvat kahte õppe- ja puhkekeskust kooskõlastatult omanikuga. OÜ poolt pakutavate erinevate toodete ja teenustega toetatakse eelkõige laste ja noorte arengupotentsiaali ning sidusteenuste kaudu pakutakse tooteid lähisihtrühmadele. OÜ tegevuse eesmärgiks on majanduslik tulemus ning selle saavutamiseks ja sihtrühmade vajadusi teades pakutakse teenuseid, uuendatakse teenustega seotud keskkondi ja luuakse sihtrühmade vajadusi teades uusi tooteid. Tulemusliku majandamise kaudu planeeritakse ja suunatakse investeringud kinnitatud kava ning äriplaanis lähtuvalt Remniku õppe- ja puhkekeskusesse /Ida- Virumaa, Alajõe vald, Remniku küla/ ning Pivarootsi õppe- ja puhkekeskusesse /Läänemaa, Hanila vald, Pivarootsi küla/ materiaali- tehnilise baasi arendamiseks ja sihtrühmadele suunatud teenuste ning toodete parendamiseks.

Ülesannete täitmiseks omab OÜ vastavaid litsentse Eest Vabariigi piires litsentseeritavatele tegevustele ja nõutavaid lubasid, mis on seotud ja tulenevad nõuetest tegevustele ning teenuste osutamisele.

II Lastekaitse Liidu Lastelaagrite OÜ.

Missioon: Me tegutseme selle nimel, et lapsed ja noored saaksid erinevate valikute kaudu sisukalt aega veeta, õppida ja kogemusi saada.

Visioon aastani 2018: Oleme tunnustatud ja mõjukas ülevabariigiline keskus, kelle teenuseid kasutavad laialdaselt koolid, noortekeskused, omavalitused ja ettevõtjad oma arendamiseks ning meeskonnatööks.

Meie väärtused: väärtustame sisukat aega, sest elamus pakuks elus ja töös vaheldust ning uut õpikogemust.

Moto: Elamus = Kogemus

Lastekaitse Liidu Lastelaagrite OÜ (edaspidi OÜ) põhitegevusaladeks on lastelaagrite (programmid laagrimetoodil ja -tingimustes) ja noortevahetuste korraldamine, toitlute- ja majutustegevus ning seminariteenuste osutamine. OÜ on majandustegevust arendav äriühing, mille

majandusaasta algab 01. jaanuar ja lõpeb 31. detsember. OÜ põhikiri on kinnitatud asutamisosusega 10.05.2004.a. Osanike pädevus tuleneb äriseadustikust ja osanike koosoleku ülesandeid täidab Lastekaitse Liidu vanematekogu ning OÜ-d juhib ühe liikmeline OÜ juhatus.

OÜ tööga oli 2015.a. alaliselt tööülesannetest lähtuvalt ja õppe- ja puhkekeskustes osutavate teenuste pakkumisega seotud peamiselt 7-liikmeline põhimeeskond: programmide juht, Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuse juhataja, Remniku õppe- ja puhkekeskuse majandusala juht, toitlus- ja kodunduse alal vastutav töötaja (perenaine), koritustöödel ja ehitusalal oskustega 3 liikmeline meeskond. Juhtimise ja kogu tööjõuga seotud palgakulu koos maksudega oli kokku 197 856 eurot, mis müügi- ja äritulust moodustab 62 %. Kogu tööjõukulust moodustas põhipersonali palgakulu 55%. Laste suvelaagriprogrammide korraldamiseks kaasati töösse ametikutset omav personal. Kutset õppinud ja kutsetunnistust omav kasvataja töötas rühmas keskmiselt 12 lapse koht. Lisaks kasvatajatele töötas lasterühmas abikasvataja arvestusega 1 abikasvataja 30 lapse kohta. Lastega töötava personali tööjõu palgakulu (kasvatajad, meedik, metoodik jne) moodustas kokku üldtööjõukulust 12 % ehk 24 417 eurot. Teenindava personali tööjõukulu st. toitlustus, koristus jne, moodustas üldisest tööjõukulust palgakuluna kokku 17 % ehk 33 493 eurot. Juhatuse liikme tasu oli kokku 20 498 eur. OÜ juhatuse liige täidab ka Remniku õppe- ja puhkekeskuse juhataja ülesandeid.

OÜ majandustegevuse aluseks on olnud eelkõige erinevate toodete arendus ja teenuste pakkumine sihtrühmadele võimalikult laias ulatuses üle Eesti sh. lähisriikidest peamiselt külastajad Soomest, Lätist, Venemaalt. Peamised teenused osutatakse Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuse ja Remniku õppe- ja puhkekeskuse tingimustes ning keskkonnas.

2015.a. tehti investeeringud peamiselt Remniku õppe- ja puhkekeskuse keskkonda tingimuste kaasajastamiseks ning uute võimaluste loomiseks, valikute mitmekesistamiseks laiemalt. Otsene siht oli suunatud tingimuste loomisele puuetega laste vastuvõtuks sh. liikumispuuetega lapsed, mis on uus suundumus laste arengukeskkonna loomiseks. Enne ümberehitustööde algust oli tellitud Lastekaitse Liit poolt (2014, MTÜ Ligipääsetavuse foorum) ligipääsetavuse audit puuetega inimeste vajadustest lähtuvalt. Remniku õppe- ja puhkekeskust hindasid ja andsid tagasisidet 2015.a.-l ka lapsed Laagna Lasteaed-Põhikoolist liikumispuuete auditi kontekstis. Laagna Lasteaed-Põhikooli lapsed osalesid suvel laagrivahetuses koos SA Tartu Perekodu Käopesa noortega ja teiste laagrilistega. Investeeringud 2015.a.-l olid võimalikud tulenevalt OÜ eelmiste aastate tulemile ja koondatud kasumist toetati õppe- ja puhkekeskuste tasakaalustatud arengut ja jätkusuutlikust. OÜ 2015. aasta summaarne kahjum kokku oli 69 427 eurot, kuna eelarvestrateegiast lähtuvalt teostati pikalt kavas olnud olulised investeeringud: Remniku õppe- ja puhkekeskus (tegevusala väljaarendamine 3 tegevusmaja ehitamise kaudu, perepuhkeala arendamine 4 kämpingu ehitamise kaudu, mängude alal täiendavate objektide ehitus, sauna ehitus jne.), Pivarootsi õppe- ja puhkekeskus (uue puurkaevu rajamine, pesemismaja remont, peamaja osaline remont ja sisustus jne). Investeeringute kaudu loodi tegevuste läbiviimiseks juurde valikuid ja parandati vastuvõtutingimusi, paranes materiaal- tehniline baas, teenuste kvaliteet. Majandustegevuse raames arendati õppe- ja puhkekeskustega seotud keskkondi toodete ning teenuste pakkumiseks ning osutamiseks. Samas tuleb tõdeda, et investeeringute mahtu on vaja arenguks veelgi kasvatada ning planeerimine peamiselt sihttoetuste kaudu (EAS, PRIA peamiselt) on äärmisel piiratud ning potentsiaalsete toetuste menetlus pikaajaline. Investeeringute tulemusena paraneb aga finantstegevuse olukorda teenuste osutamise kaudu ja suurenevad prognoositavate tulude laekumine. Eeldatavalt on vajalik kolme eelseisva aasta jätkukava ning plaane teenuste laiendamiseks, tingimuste kaasajastamiseks nelja- viie aasta perspektiivis läbi omanikupoolsete lisainvesteeringute ning seda koostöös OÜ-ga.

III Peamised tooted ja teenused.

OÜ poolt pakutakse teenustena erinevaid lahendusi vaba aja aktiivseks sisustamiseks (majutus, toitlustus, tugiteenused, laagriprogrammid, ekskursioonid, matkad, väljasõidud, tegevusvahendid, suvepäevad jne). Koolidele ja noorsootöö valdkonna organisatsioonidele koostatakse OÜ poolt sihtsuunitlusega mitteformaalhariduse õppesisuga programme, mis pakuvad

lastele ja noortele rikastavat kogemust, loovad uut elamust ja pakuvad huvitatavat kogemust ning mõjutavad laste ja noorte arengut positiivses suunas. Kompleksteenuseid osutatakse erinevatele vanusegruppidele ja sihtsuunitlusega programme laagrimetodil korraldatakse lastele ning noortele peamiselt laagrimetodil ja -tingimustes. Programmid laagritingimustes (lastelaager) sisaldavad osalejatele õpet ja kasvatust, aktiivse vaba aja mõtestatud korraldust, majutus- ja toitlustusteenust, juhendamist, õendusteenust (koolitervishoiu kontekst) ja järelevalvet turvalisuse tagamiseks. Intensiivne periood teenuste ja laagriprogrammide pakkumiseks ning osutamiseks oli alates maist kuni augustikuuni, september (osaliselt) ning kevadise- ja sügisese koolivaheaegade periood.

3.1. Lastelaagrid (programmid laagrimetodil ja -tingimustes).

Programme laagritingimustes ehk lastelaagreid korraldati kahes õppe- ja puhkekeskuses. Pivarootsi õppe- ja puhkekeskus asub Läänemaal, Hanila vallas ja Remniku õppe- ja puhkekeskus asub Ida- Virumaal, Alajõe vallas. OÜ poolt korraldatud üle Eestilise osavõtuga suvelaagriprogrammidest võttis osa kokku 1886 last vanuses 8- 14 aastat, mis oli 271 last enam kui 2014.a. Lapsi sotsiaalprogrammide alusel oli kokku 962 osalejat (lastekaitsevõrgustik, asenduskodud jne) ja sihtsuunitlusega sisuprogrammides formaal- ja huvihariduse kontekstis osales kokku 924 last. Lastelaagrites osalejate juurdekasv saavutati peamiselt koostöös omavalitsustega ja laste hoolekandesüsteemi organisatsioonide ning asutustega, kellele OÜ teenuse osutajana on partner.

Remniku õppe- ja puhkekeskuses korraldati lastele kokku 5 suveprogrammi vahetust. Laagriprogrammid lastele toimusid Remniku õppe- ja puhkekeskuses perioodil 10. juuni kuni 18. august 2015.a. ja seda alljärgnevatel aegadel: (I) 10.- 17.06.; (II) 2.- 9. 07.; (III) 11.- 18. 08.; (IV) 4.- 21. 07.; (V) 28.07.- 4. 08. Kokku osales Remniku õppe- ja puhkekeskuses korraldatud laagriprogrammides 1261 last ja sotsiaalprogrammi alusel sh. kokku 826 last. Lastega peredele sotsiaalprogrammi kaudu olid abiks omavalitsuste lastekaitsetöötajad ja asenduskodud, kelle kaudu toimus soovituslikult laste arengu suunatud programmide ettevalmistus, valik, nõustamine ja laste osalus. 435 last osalesid programmides väljastpoolt sotsiaal- ja lastekaitsesüsteemi, mis on 280 last vähem kui 2014.a. Üle poolte s.o. 53% Remniku õppe- ja puhkekeskuses korraldavates programmides osalevatest lastest ning noortest oli tagasisideankeetides märkinud oma koduseks keeleks vene keele. Ühisele lõimumisele aitasid kaasa integratsiooniprojektid MISA toetusel ja „Päikeselaager“ koostöös Tallinna Hansa Rotary Klubiga. Programmi kestvuseks laagritingimustes Remniku õppe- ja puhkekeskuse näitel oli 8 päeva.

OÜ poolt pakutavate teenuste kaudu osales Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuses läbiviidavates laagriprogrammides vanuses 7-12 eluaastat kokku 625 last ehk 114 last enam kui 2014.a. Toimus 11 laagrivahetust perioodil juuni- august 2015.a. ning laagrivahetuste pikkuseks oli 6 kuni 8 laagripäevak keskmine 6,7 päeva. OÜ poolt korraldati Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuses laagritingimustes neli programmi: Keeleõppe sisuga laagriprogramm „Tere, inglise keel“ toimus 23.-30. august. Koostöös lastekaitsevõrgustikuga toimusid laagriprogrammid 17.-22. juuni, osalusega kokku 66 last ning analoogse sisuga lastelaager toimus 06.-11. august, osalusega 70 last üle Eest. OÜ poolt korraldatud „Loodusõpe“ programmis osales kokku 76 last perioodil 13.-18. juuli.

Olulise tulude sihtfinantseerimisena moodustab toetus Haridus- ja Teadusministeerium poolt ENTK (Eesti Noorsootöö Keskus) koondprojekt „Noorte tervistav ja arendav puhkus 2015“ kaudu, mis moodustab kogutulust summas 93 054 eurot ehk 29% (2014.a. 65 558 eurot, 23%). Laagripäeva dotatsioon vähekindlustatud perede lastele eraldas Haridus- ja Teadusministeerium päevarvestuses 11,60 eur/ päev.

Kokkuvõtvalt: Pakkuda veelgi enam sihitatud laagriprogramme tuginedes väljakujunenud koostöövõrgustikule, millesse on kaasatud hoolekandesüsteemist asenduskodud ning asenduspered. 2015.a. olid peamiseks koostööpartnerid omavalitustest olid: Tallinn, Iisaku, Jõgeva, Järva- Jaani, Kernu, Kiikla, Kiviõli, Kohtla, Kohtla- Nõmme, Kunda, Laekvere, Mäetaguse, Narva, Narva- Jõesuu, Sonda, Vaivara, Jõhvi, Tartu, Viljandi, Võhma ja Kohtla-Järve jne) ja maakondadest Ida- Viru, Lääne- Viru, Harju, Tartu, Järva, Põlva, Lääne, Viljandi jne.

OÜ ülesanne on jätkuvalt tihendada omavalitsustega partnerlust, et tagada vähemate võimalustega perede lastele pakutavaid tugiteenuseid ja uuendada valikut eelkõige Ida- Virumaa,

Läänemaa piirkonnas ning kaasates loomulikult kõiki huvipooli. Perspektiivne on Ida- Virumaa piirkonnas edasi arendada puuetega laste hoiusüsteemi interdistsiplinaarse hooldusmudeli kontekstis, millega alustati 2012.a partnerluses Sillamäe LV- ga ning pilootprojekti raames töötati välja vastava teenuse kirjeldus ja teenuse hind.

3.2. Puhkus ja aktiivne vaba aeg.

Aktiveeriti müüki klientidele ja turunduse tõhustamiseks oli koostatud klientidest põhiandmebaas. Pivarootsi õppe- ja puhkekeskust ja Remniku õppe- ja puhkekeskust külastasid sise- ja välisturistid, pereturistid, juhuslikud läbisõitjad, ühepäeva ja nädalalõpu külastajad, koolitustel ja muudel üritustel osalejad ning laiema huviga puhkajad. Avati registreerimissüsteem Booking.com keskkonnas ja turundusse kaasati suurte võrgustikega partnerfirmad; Kaubamaja AS, Selver AS jne. Puhkust ja vaba aega aitasid tutvustada õppe- ja puhkekeskusi presenteeriv koduleht <http://puhkekeskused.ee/> eesti keeles ja tõlgitud tekstiversioonid kodulehel vene ja soome keeles. Turunduseks on liitunud Turimisveebiga ja müügitöös kasutatakse reklaamikanaleid.

Külastajate arv Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuses vähenes võrreldes 2014 aastaga. Pivarootsi õppe- ja puhkekeskus oli avatud külastajatele vastuvõtuks ja teenindamiseks alates 1. maist kuni 30. septembrini 2015. Põhikülastaja oli eestlane, väliskülastajatest väisasid õppe- ja puhkekeskust peamiselt soomlased, lisaks ühepäevakülastajad ja lapsevanemad. Koolitustel ja õppekäikudel oli 45 inimest, kes rentisid ruume, kuid viibisid teenustel peamiselt 1 päev. Firmaüritusi ja peresündmusi ei toimunud, kuna suveperiood oli äärmiselt pingeline ning lisavõimalusi täiendavate teenuste osutamiseks olid piiratud.

Remniku õppe- ja puhkekeskus oli kasutuses aastaringelt. Peamised puhusega seotud teenused osutati siiski alates maist kuni septembrini. Kasutuse aktiivsus tõusis sügisel koolivaheajal ja detsembris. Baasi teenuseid (peamiselt majutus ja toitlustus) kaustasid partneritena firmad suvepäevade läbiviimiseks, spordiklubid ja huvialadega seotud ühendused, organisatsioonid. 2015.a. lisandusid külastajad peamiselt Ida- Virumaa maakonna linnadest, Lätist jne samas aga vähenes külastajate arv Soomest.

Kokkuvõtvalt: Turismi ja perepuhkuste osakaal siiski 2015.a. märgatavat kasvu ei saavutanud, mille põhjuseks oli ka külm suvi ja inimesed eeldatavalt reisisid vähem. Samuti mõjutas perepuhkajate ja turistide vastuvõttu õppe- ja puhkekeskus võimaluste piiratus majutus- ja toitlustusteenuste pakkumiseks samaaegselt, kui toimuvad kogu baasi hõlmavad laagriprogrammid. Kokkuvõtvalt jäi kahe õppe- ja puhkekeskuse kontekstis välis- kui ka siseturistide külastuste arv võrreldes eelmise aastaga samaks.

3.3. Sündmused ja eriprojektid.

OÜ eesmärkide täitmiseks jätkati strateegiliste suundadega ja äriplaanist tulenevate ülesannete täitmist.

Jätkus koostöö RMK-ga (Riigimetsa Majandamise Keskus), mille sisuks oli korraldada Remniku õppe- ja puhkekeskuse laagriprogrammides osalevatele lastele hariva sisuga metsahüvesid ja metsamajandust tutvustavaid ettevõtmisi. Jalgrattamatkad ja koristustalgud RMK hallataval Peipsi põhjaranniku puhkealal toimusid suveperioodil laagriprogrammide ajal vahemikus 10. juuni – 18. august 2015. Iga grupi suuruseks oli kuni 20 inimest (3-4 täiskasvanut, 16-17 last vanuses 11.-15. a).

Suurprojektiks oli koostöös MEIS (Integratsiooni ja Migratsiooni Sihtasutus Meie Inimesed) kaudu projekt „Huvitav suvi Remnikus 2015“ elluviimine. Projekt oli seotud konkurssi „Eesti kultuuriruumi tutvustamine noortelaagrites“ eesmärkide täitmisele kaasaaitamisega. OÜ ülesandeks oli teostada mitte-eestikeelsete noorte lõimist Eesti kultuuriruumi koos eesti keelt kõnelevate ning kultuuritaustaga lastega laagriprogrammides Lastekaitse Liidu Remniku õppe- ja puhkekeskus perioodil 10. juuni kuni 18. august 2015. Tulemuslik koostöö võimaldas toetada igakülgset laste arengupotentsiaali, teostada sotsialiseerumist läbi meeskonnatöö õppimise, eesti keele harjutamist mitteformaalses vormis, suhtlemist vastavas kultuurikeskkonnas, erinevate ülesannete lahendamist ning teadmiste täiendamist toimetulekuks Eesti ühiskonnas. Projekt „Huvitav suvi Remnikus 2015“ oli läbiv tegevus kõikide suvelaagrivahetustes.

Koostöös Advokaadibüroo TRINITI meeskonnaga toimusid talgutööd Pivarootsi õppe- ja puhkekeskus suvehooajaks ettevalmistamiseks. Koostöö rikastas kogemustega ning tugevdas Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuse tuntust ja läbikäimist potentsiaalsete klientidega.

Lastekaitse Liidu ja heategevusprojekt McDonald's Baltikum poolt kampaaniaga McHappy Day abil koguti toetuse Lastekaitse Liidu Remniku õppe- ja puhkekeskus kohandamiseks liikumispuuetega lastele suvepuhkuse veetmiseks ja programmides osalemiseks. Kaasatud oli Laagna Lasteaed-Põhikooli lapsed, õpetajad, lapsevanemad, kes kõik olid abiks, osalesid ja hindasid tingimusi liikumispuudega lastele osalemiseks, et nad saaksid tavaprogrammides koos olla teiste lastega. Heategevusprojektist said tõuke ja alguse investeeringuprojektid liikumispuuetega laste olukorra parandamiseks laiemalt. Lastekaitse Liit poolt koostöös OÜ- ga esitati 2015.a. liikumispuuetega laste olukorra parandamiseks investeeringuprojektid EAS- le (Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus) toetuse taotlemiseks Regionaalsete investeeringutoetuste programmis.

OÜ ja Lastekaitse Liidu meeskonna teadmiste ning oskust tõhustamiseks korraldati õppereis Soome, Kajaani 22.-25. aprill 2015.a. Õppereisi eesmärgiks oli tutvumine Soome näitel analoogsete õppe- ja puhkekeskuste tööga ja koostöö tõhustamine partnerite vahel, isiklike kontaktid ning läbikäimise tugevdamine. Põhifookus oli tutvumine Soome noorsootöö võrgustikus teenuseid pakkuva õppe- ja puhkekeskusega Metsakartano <http://www.metsakartano.com/> näitel, et enam teada saada aspektidest, mis loovad eeldused Soomes hariduse ja noorsootöö ühiskontseptsiooni elluviimiseks ning täpsustada noorsoo- ja puhkekeskuste osa selles protsessis. Lastekaitse Liidu Lastelaagrite OÜ kaudu loodud võimalus ja algatus oli meeskonnale motiveeriva sisuga, püstitamaks eesmärgi majandamises ning tulemuste saavutamise juhtimises.

Kokkuvõtvalt: Projektid loovad uuendusliku sisuga arenguväljakutseid ja koondavad meeskonda. Projektidel on olnud tugev majanduslik mõju, mille kaudu on optimeeritud ressursse ja eesmärgistatud tegevusi.

3.4. Peamised investeeringud.

Lepingu alusel rendib OÜ õppe- ja puhkekeskuste kaustust teenuste osutamiseks omanikult. Teenused ja teenusteks osutamiseks vajalik keskkond on omavahel lahutamatu seotud ning koostöös tervik. Vastastikuste kohutustuste ja töökorraldusest lähtuvalt on OÜ osa aidata tagavalt kaasa ning parandada tingimusi õppe- ja puhkekeskustes, kasvatada väärtust ja tegutseda konkurentsis, mis võimaldab suurendada OÜ pikaajalise arengu tõenäosust. 2015.a. teostud investeeringute põhisisu oli seotud eesmärgiga, et kasutada kasumit arengutõukeks ja saada tuleviku jaoks rohkem perspektiivi. Otsuses aluseks oli tulude ja kulude optimaalne jaotus emateevõtte ja tütarettevõtte vahel, mille kontekstis loobuti eelnevate aastate kasumi kasvatamisest.

Peamised investeeringud Lastekaitse Liidu kaudu OÜ osalusel:

- „Liikumispuuetega lastele tingimuste loomine Remniku õppe- ja puhkekeskuses IV tegevusmaja renoveerimise kaudu, I etapp“. Kogumaksumus 46 699 eurot, sellest 31 956 eurot EAS toetus;
- Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuse pesemismaja renoveerimistööd II etapp“. Kogumaksumus 31 268 eur, sellest EAS toetus 25 456 eurot;
- Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuses uue puurkaevu rajamine. Maksumus 10 755 eurot, millest 1800 euroga toetas MTÜ Hanila valla toetusgrupp;
- Remniku õppe- ja puhkekeskuses admin. maja soojustus, fassaad. Tööd teostati annetuste kaudu;
- Remniku õppe- ja puhkekeskuses 4 kämpingut, 3 tegevusmaja. Kogumaksumus (omavahenditest) 19 631 eurot,
- Remniku õppe- ja puhkekeskuses mängude ala arendus. Omavahendid 3 170 eurot.

Kokkuvõtvalt: Investeeringud muutsid õppe- ja puhkekeskuste keskkondi ja avardasid võimalusi tulenevalt tegevusalast.

IV Majandustegevuses 2016 arengusuunad.

Lastekaitse Liiduga koostöös kaasajastatakse õppe- ja puhkekeskuseid st. olem, vaba aja, toitlustamise, majutuse jne. tingimusi tänapäevasemaks. Strateegilised investeeringud õppe- ja puhkemajanduse kaasajastamiseks kavandatakse koostöös omanikuga. Teenuste ja toodete osutamiseks tugevdatakse koostööd partneritega ja laiendatakse koostööd maakondades, piirkondlike kogukondadega. Teenuste ja toodete turundamiseks kasutatakse arenduseks uudseid kommunikatsioonikanaleid sh. sotsiaalmeedia. Uuendatakse kodulehtede sisu ja aktiveeritakse Facebook keskkond. Täiustatakse haridusasutuste ja noorsootöö asutustega sihtsuunitlusega formaalõppe programme, et pakkuda õpet laagritingimustes lastele ja noortele meeskonnatööks, toetada laste- ja noorte kompetentsi kasvu.

Väljakutsed tulenevad OÜ missioonist ja Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuse (loodussuunitlus) ja Remniku õppe- ja puhkekeskuse (aktiivne vaba aja suunitlus) arengusuundadest :

- programmide sisu ja teostuskvaliteedi parandamine teenuste ning toodete kaudu;
- keskkonna arendamine ja mitmekesistamine suunitlustest lähtuvalt sh. liikumispuuetega lapsed;
- sotsiaalprogrammide arendamine ja laiendamine;
- meeskonna kujundamine ja täiendõpe professionaalseks tööks.

Järgneval 2016. majandusaastal on plaanis jätkata samadel tegevusaladel ja osutada teenuseid Remniku õppe- ja puhkekeskuses ja Pivarootsi õppe- ja puhkekeskuses. 2016.a on arvestatud käibe kasvu prognoos ca 8- 10 %.

Alar Tamm
08.04.2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 482	121 536	
Nõuded ja ettemaksed	4 068	3 471	2;3
Kokku käibevara	38 550	125 007	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	33 147	17 089	4
Kokku põhivara	33 147	17 089	
Kokku varad	71 697	142 096	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 394	7 366	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 394	7 366	
Kokku kohustused	6 394	7 366	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 748	2 748	
Ülekurss	54 810	54 810	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 172	72 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 427	5 047	
Kokku omakapital	65 303	134 730	
Kokku kohustused ja omakapital	71 697	142 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	211 158	198 282	6
Muud äritulud	108 464	86 102	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 249	-94 353	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 956	-25 121	
Tööjõukulud	-197 856	-156 026	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 988	-3 837	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-69 427	5 047	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-69 427	5 047	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 427	5 047	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	207 958	198 511
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-182 655	-112 711
Väljamaksed töötajatele	-197 856	-156 046
Laekunud intressid	6	15
Laekumised sihtfinantseerimisest	109 540	72 347
Kokku rahavood äritegevusest	-63 007	2 116
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-24 047	-14 972
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 047	-14 972
Kokku rahavood	-87 054	-12 856
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	121 536	134 392
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-87 054	-12 856
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 482	121 536

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 748	54 810	72 125	129 683
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 748	54 810	72 125	129 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 047	5 047
31.12.2014	2 748	54 810	77 172	134 730
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 748	54 810	77 172	134 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-69 427	-69 427
31.12.2015	2 748	54 810	7 745	65 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lastekaitse Liidu Lastelaagrite OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Aastaaruande koostamisel on kasutatud jätkuvalt varem kasutatud arvestuspõhimõtteid. Aruandes esitatud aruandeaasta andmed on olulises osas võrreldavad 2014.a. majandusaasta andmetega.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääk.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil. Põhi- ja investeerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil ning aruandeperioodi brutolaekumiste ja –väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Lastekaitse Liidu Lastelaagrite OÜ-s loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalsel vara kasuliku elueaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara selle jääkmaksumuses st soetusmaksumusest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt selle kasulikule elueale.

Amortisatsioonimäärade vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised 10-15%

Masinad ja seadmed 20-30%

Muu materiaalne põhivara 30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot.

Finantskohustused

Kõik lühi- ja pikaajalised võlakohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste võlakohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, seetõttu kajastatakse lühiajalised võlakohustused bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajaliste võlakohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub nominaalse intressimäära meetodil.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse üldmeetodit. Sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu tehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata.

Seotud osapooled

Lastekaitse Liidu Lastelaagrite OÜ seotud osapoleks on emaettevõtte mittetulundusühing Lastekaitse Liit.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutanud asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamise päeva vahelisel perioodil, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 200	3 200
Ostjatelt laekumata arved	3 200	3 200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	862	862
Ettemaksed	6	6
Tulevaste perioodide kulud	6	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 068	4 068
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 226	2 226
Muud nõuded	1 245	1 245
Viitlaekumised	1 245	1 245
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 471	3 471

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	862		2 226	
Üksikisiku tulumaks		1 228		1 293
Sotsiaalmaks		2 431		2 509
Kohustuslik kogumispension		88		127
Töötuskindlustusmaksed		105		155
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	862	3 852	2 226	4 084

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 664	19 298	26 479	48 441
Akumuleeritud kulum	-957	-16 326	-25 204	-42 487
Jääkmaksumus	1 707	2 972	1 275	5 954
Ostud ja parendused	6 772	8 200		14 972
Amortisatsioonikulu	-481	-2 681	-675	-3 837
31.12.2014				
Soetusmaksumus	9 436	27 498	26 479	63 413
Akumuleeritud kulum	-1 438	-19 007	-25 879	-46 324
Jääkmaksumus	7 998	8 491	600	17 089
Ostud ja parendused	14 677		9 369	24 046
Amortisatsioonikulu	-3 366	-2 244	-2 378	-7 988
31.12.2015				
Soetusmaksumus	24 113	27 498	31 801	83 412
Akumuleeritud kulum	-4 804	-21 251	-24 210	-50 265
Jääkmaksumus	19 309	6 247	7 591	33 147

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 110	2 110
Maksuvõlad	3 852	3 852
Muud võlad	432	432
Muud viitvõlad	432	432
Kokku võlad ja ettemaksed	6 394	6 394
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 717	2 717
Maksuvõlad	4 084	4 084
Muud võlad	565	565
Muud viitvõlad	565	565
Kokku võlad ja ettemaksed	7 366	7 366

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	211 158	197 382
Soome	0	900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	211 158	198 282
Kokku müügitulu	211 158	198 282
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majutusteenus	88 189	96 148
Toitlustamine	101 215	88 871
Ruumirent	5 022	4 189
Kauba müük	4 465	3 492
Programmiline tegevus	12 267	3 377
Transporditeenus	0	2 205
Kokku müügitulu	211 158	198 282

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	108 295	85 621
Muud	169	481
Kokku muud äritulud	108 464	86 102

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	127 499	103 313
Sotsiaalmaksud	49 859	39 471
Juhatuse liikme tasu	20 498	13 242
Kokku tööjõukulud	197 856	156 026
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	31 766	10 137
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 690	50 978

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	20 498	13 242

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2016

Lastekaitse Liidu Lastelaagrite Osaühing (registrikood: 11065801) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR TAMM	Juhatuse liige	09.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 427
Kokku	7 745

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	109943	52.07%	Jah
Muu toitlustamine	56291	101215	47.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lastekaitse Liit	80013442	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2748 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6311128
Faks	+372 6311735
E-posti aadress	liit@lastekaitseliit.ee
Veebilehe aadress	www.lastelaagrid.eu