

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

**ärinimi:** Lilleoru puhkemaja OÜ

**registrikood:** 12170575

**tänava/talu nimi,** Lilleoru

**maja ja korteri number:**

**küla:** Linnuse küla

**vald:** Viru-Nigula vald

**maakond:** Lääne-Viru maakond

**postisihthnumber:** 44014

**telefon:** +372 5174143

**e-posti aadress:** teetnigol@gmail.com

## 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                        | 9  |
| Lisa 3 Materiaalne põhivara        | 9  |
| Lisa 4 Laenukohustused             | 10 |
| Lisa 5 Osakapital                  | 10 |
| Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud   | 10 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                 | 10 |
| Lisa 8 Seotud osapooled            | 11 |
| Aruande allkirjad                  | 12 |

## Tegevusaruanne

Lilleoru puhkemaja OÜ on alles alustav ettevõtte ja majandusaastal tegevust ei toimunud. Töötajaid ei ole jõutud värvata ja tööjõukulused ei tekkinud. Ettevõtte on käivitamise faasis.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014    | 31.12.2013   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Varad                                        |               |              |         |
| Käibevara                                    |               |              |         |
| Raha                                         | 10            | 32           | 2       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>10</b>     | <b>32</b>    |         |
| Põhivara                                     |               |              |         |
| Materiaalne põhivara                         | 40 950        | 1 203        | 3       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>40 950</b> | <b>1 203</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>40 960</b> | <b>1 235</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |              |         |
| Kohustused                                   |               |              |         |
| Pikaajalised kohustused                      |               |              |         |
| Laenukohustused                              | 950           | 830          | 4       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>950</b>    | <b>830</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>950</b>    | <b>830</b>   |         |
| Omakapital                                   |               |              |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500         | 2 500        | 5       |
| Sissemaksmata osakapital                     | -500          | -500         | 5       |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -1 595        | -500         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 39 605        | -1 095       |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>40 010</b> | <b>405</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>40 960</b> | <b>1 235</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2014          | 2013          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Muud äritulud                               | 40 797        | 0             |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -142          | -1 095        | 6       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -1 050        | 0             |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>39 605</b> | <b>-1 095</b> |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>39 605</b> | <b>-1 095</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>39 605</b> | <b>-1 095</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                | 2014           | 2013          |
|------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Rahavood äritegevusest                         |                |               |
| Ärikasum (kahjum)                              | 39 605         | -1 095        |
| Korrigeerimised                                |                |               |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus              | 1 050          | 0             |
| Muud korrigeerimised                           | -40 797        | 0             |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                   | <b>-39 747</b> | <b>0</b>      |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>            | <b>-142</b>    | <b>-1 095</b> |
| Rahavood finantseerimistegevusest              |                |               |
| Saadud laenud                                  | 120            | 0             |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b> | <b>120</b>     | <b>0</b>      |
| <b>Kokku rahavood</b>                          | <b>-22</b>     | <b>-1 095</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses     | 32             | 1 127         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>       | <b>-22</b>     | <b>-1 095</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus       | 10             | 32            |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                            |                             |                             |                             | Kokku  |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|
|                                            | Osakapital<br>nimiväärtuses | Sissemaksmata<br>osakapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |        |
| <b>31.12.2012</b>                          | 2 500                       | -2 500                      | -500                        | -500   |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)             |                             |                             | -1 095                      | -1 095 |
| Muutused muudest<br>omanike sissemaksetest |                             | 2 000                       |                             | 2 000  |
| <b>31.12.2013</b>                          | 2 500                       | -500                        | -1 595                      | 405    |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum)             |                             |                             | 39 605                      | 39 605 |
| <b>31.12.2014</b>                          | 2 500                       | -500                        | 38 010                      | 40 010 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Lilleoru puhkemaja OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Rahavoogude aruanne

Lilleoru puhkemaja OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost.

Ehitistelt arvestatakse amortisatsiooni 5% aastas

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 1000

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Ehitised, Rajatised | 20             |

#### Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|-------------------|------------|------------|
| pangakonto        | 10         | 32         |
| <b>Kokku raha</b> | <b>10</b>  | <b>32</b>  |

## Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                                                 |          |                                    | Kokku  |
|-------------------------------------------------|----------|------------------------------------|--------|
|                                                 | Ehitised | Lõpetamata projektid ja ettemaksed |        |
| <b>31.12.2012</b>                               |          |                                    |        |
| Soetusmaksumus                                  |          | 1 203                              | 1 203  |
| <b>Jääkmaksumus</b>                             |          | 1 203                              | 1 203  |
|                                                 |          |                                    |        |
|                                                 |          |                                    |        |
| <b>31.12.2013</b>                               |          |                                    |        |
| Soetusmaksumus                                  |          | 1 203                              | 1 203  |
| <b>Jääkmaksumus</b>                             |          | 1 203                              | 1 203  |
|                                                 |          |                                    |        |
| Ostud ja parendused                             | 40 797   |                                    | 40 797 |
| Amortisatsioonikulu                             | -1 050   |                                    | -1 050 |
| Ümberklassifitseerimised                        | 1 203    | -1 203                             |        |
| Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest | 1 203    | -1 203                             |        |
|                                                 |          |                                    |        |
| <b>31.12.2014</b>                               |          |                                    |        |
| Soetusmaksumus                                  | 42 000   | 0                                  | 42 000 |
| Akumuleeritud kulum                             | -1 050   |                                    | -1 050 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                             | 40 950   | 0                                  | 40 950 |

## Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2014 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |            |                                  |                     |             |
| laenud eraisikutelt              | 950        |                                  |                     | 950         |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 950        |                                  |                     | 950         |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 950        |                                  |                     | 950         |

  

|                                  | 31.12.2013 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Pikaajalised laenud              |            |                                  |                     |             |
| laenud eraisikutelt              | 830        |                                  |                     | 830         |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 830        |                                  |                     | 830         |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 830        |                                  |                     | 830         |

## Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 500      | 2 500      |
| Osade arv (tk) | 2 500      | 2 500      |

## Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2014       | 2013         |
|----------------------------------------|------------|--------------|
| liitumismaksud                         | 0          | 1 095        |
| Muud                                   | 142        | 0            |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>142</b> | <b>1 095</b> |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil tööjõukulusid arvestatud ei ole, kuna ettevõtte ei ole veel sisulist tegutsemist alustanud.

## **Lisa 8 Seotud osapooled**

(eurodes)

Seotud osapooltega aruandeaastal tehinguid ei tehtud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2016

**Lilleoru puhkemaja OÜ (registrikood: 12170575) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TEET NIGOL         | Juhatuse liige     | 07.05.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2014    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -1 595        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 39 605        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>38 010</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 38 010        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>38 010</b> |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Teet Nigol     | 37101275223                               |                   | 2500 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                |
|-----------------|---------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5174143        |
| E-posti aadress | teetnigol@gmail.com |