

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32	1 127	
Kokku käibevara	32	1 127	2
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 203	1 203	
Kokku põhivara	1 203	1 203	3
Kokku varad	1 235	2 330	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	830	2 830	
Kokku pikaajalised kohustused	830	2 830	4
Kokku kohustused	830	2 830	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 095	-500	
Kokku omakapital	405	-500	5
Kokku kohustused ja omakapital	1 235	2 330	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 095	-500	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 095	-500	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 095	-500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 095	-500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 095	-500
Kokku rahavood äritegevusest	-1 095	-500
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-1 203
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 203
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 830
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 830
Kokku rahavood	-1 095	1 127
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 127	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 095	1 127
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32	1 127

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011				0
Korrigeeritud saldo 31.12.2011				0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-500	-500
Emiteeritud osakapital	2 500			2 500
Muutused muudest omanike sissemaksetest		-2 500		-2 500
31.12.2012	2 500	-2 500	-500	-500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 095	-1 095
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 000		2 000
31.12.2013	2 500	-500	-1 595	405

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lilleoru puhkemaja OÜ 2013. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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.

Hetkel põhivara bilanssi võetud ei ole. Tulevasele põhivarale tehtavad kulutused on kajastatud real lõpetamata ehitus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

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)

	31.12.2013	31.12.2012
pangakonto	32	1 127
Kokku raha	32	1 127

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 203	1 203
Muud ostud ja parendused	1 203	1 203
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 203	1 203
Jääkmaksumus	1 203	1 203
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 203	1 203
Jääkmaksumus	1 203	1 203

Materiaalset põhivara arvele võetud ei ole. Kulutused, mis tehtud ehitisele, mis plaanitakse arvele võtta, kajastatud lõpetamata ehitise all.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laenud eraisikutelt	830			830
Pikaajalised laenud kokku	830			830
Laenukohustused kokku	830			830

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud eraisikutelt	2 830			2 830
Pikaajalised laenud kokku	2 830			2 830
Laenukohustused kokku	2 830			2 830

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2 500	2 500
Lilleoru puhkemaja OÜ osakapitaliks on määratud 2500 eurot. Sisse on makstud 2000 eurot.		

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Uurimis- ja arengukulud	0	490
liitumismaksud	1 095	0
Muud	0	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 095	500

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega aruandeaastal tehinguid ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2014

Lilleoru puhkemaja OÜ (registrikood: 12170575) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET NIGOL	Juhatuse liige	01.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 095
Kokku	-1 595
Katmine	
Kokku	-1 595

Kahjum tingitud ettevõtte asutamise kuludest. Turuseis on hetkel lahtine ja põhitöö kõrvalt oma ettevõttega tegelemiseks napib aega. Tegevusega loodan alustada 2014 aasta lõpukuudel. Kui algab tegevus ja loodetavasti tekib kasum, kaetakse esimeste aastate kahjum kasumist.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Nigol	37101275223		2500 EUR

Sidevahendid

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