

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Effectual Discovery OÜ

registrikood: 12190690

tänavatalu nimi, Faelhmanni 6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10125

telefon: +372 6313395

e-posti aadress: info@ladiestrekking.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Effectual Discovery peamiseks tegevusalaks on www.ladiestrekking.com portaali ja LTC klubilise tegevuse arendamine ja haldamine.

Müügitulu oli 2013 aastal oli 38,3 tuhat eurot (2012 aastal oli müügitulu 38,3 tuhat eurot.) Kasum majandustegevusest oli 3,8 tuhat eurot (2012 aastal oli kahjum - 33,8 tuhat eurot).

Ettevõttes töötab üks töötaja, kellele maksti töötasuks koos maksudega 19 tuhat eurot. Juhatuse liikmele eraldi tasu ei arvestatud ja ei makstud.

2014.a. jätkatakse aktiivset klubitegevuse arendamist.

Janika Vaikjärv
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	582	5 661	2
Nõuded ja ettemaksed	39 070	42 741	3
Varud	42 096	0	4
Kokku käibevara	81 748	48 402	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 150	253	7
Immateriaalne põhivara	132 361	35 600	8
Kokku põhivara	137 511	35 853	
Kokku varad	219 259	84 255	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	187 433	58 950	10
Võlad ja ettemaksed	22 430	19 197	11
Kokku lühiajalised kohustused	209 863	78 147	
Kokku kohustused	209 863	78 147	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	12
Ülekurss	30 000	30 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 892	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 288	-33 892	
Kokku omakapital	9 396	6 108	
Kokku kohustused ja omakapital	219 259	84 255	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	38 399	38 312	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-15 969	-36 822	
Brutokasum (-kahjum)	22 430	1 490	
Turustuskulud	-2 289	-3 460	
Üldhalduskulud	-32 999	-31 106	
Muud äritulud	30 000	0	14
Ärikasum (kahjum)	17 142	-33 076	
Intressikulud	-14 767	-4 816	
Muud finantstulud ja -kulud	913	4 000	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 288	-33 892	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 288	-33 892	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 142	-33 076	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 753	4 547	
Kokku korrigeerimised	6 753	4 547	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-809	-35 100	
Varude muutus	-42 096	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 212	15 608	
Laekunud intressid	0	12	
Kokku rahavood äritegevusest	13 202	-48 009	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-108 411	-40 400	
Antud laenud	-12 350	-9 460	
Antud laenude tagasimaksed	17 460	2 020	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-103 301	-47 840	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	130 482	105 630	
Saadud laenude tagasimaksed	-37 000	-2 680	
Makstud intressid	-8 744	-1 440	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	84 738	101 510	
Kokku rahavood	-5 361	5 661	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 661	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 361	5 661	
Valuutakursside muutuste mõju	282	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	582	5 661	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	0	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-33 892	-33 892
Emiteeritud osakapital	7 500	30 000	0	37 500
31.12.2012	10 000	30 000	-33 892	6 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 288	3 288
31.12.2013	10 000	30 000	-30 604	9 396

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Effectual Discovery 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised Kuni 50 aastat
- Tootmiseseadmed Kuni 25 aastat
- Muud masinad ja seadmed Kuni 5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed Kuni 3 aastat

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid (äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtus ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Arendusväljaminekud
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside

või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks.. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning arendusväljaminekute suurust ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pank	582	5 661
Kokku raha	582	5 661

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	30 000	30 000	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 345	2 345	0	0
Muud nõuded	3 312	3 312	0	0
Laenunõuded	2 330	2 330	0	0
Intressinõuded	832	832	0	0
Viitlaekumised	150	150	0	0
Ettemaksed	3 413	3 413	0	0
Tulevaste perioodide kulud	3 413	3 413	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 070	39 070	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	637	637	0	0
Muud nõuded	8 011	8 011	0	0
Laenunõuded	7 440	7 440	0	0
Intressinõuded	201	201	0	0
Viitlaekumised	370	370	0	0
Ettemaksed	34 093	34 093	0	0
Tulevaste perioodide kulud	34 093	34 093	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 741	42 741	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Valmistoodang	42 096	0
Kokku varud	42 096	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	383	0	192
Sotsiaalmaks	0	726	0	363
Kohustuslik kogumispension	0	44	0	22
Töötuskindlustusmaksed	0	66	0	33
Ettemaksukonto jääk	2 345		637	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 345	1 219	637	610

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	2 330	2 330	0	0			
Laenud seotud osapooltele	2 330	2 330	0	0	10	EUR	2014
Intressinõuded	832	832	0	0			2014
Seotud osapooled	832	832	0	0			
Viitlaekumised	150	150	0	0			2014
Kokku muud nõuded	3 312	3 312	0	0			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	7 440	7 440	0	0			
Laenud seotud osapooltele	7 440	7 440	0	0	10	EUR	2013
Intressinõuded	201	201	0	0			
Seotud osapooled	201	201	0	0			
Viitlaekumised	370	370	0	0			
Seotud osapooled	370	370	0	0			
Kokku muud nõuded	8 011	8 011	0	0			

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	400	0	400	400
Amortisatsioonikulu	-147	0	-147	-147
31.12.2012				
Soetusmaksumus	400	0	400	400
Akumuleeritud kulum	-147	0	-147	-147
Jääkmaksumus	253	0	253	253
Ostud ja parendused		5 650	5 650	5 650
Amortisatsioonikulu	-253	-500	-753	-753
31.12.2013				
Soetusmaksumus	400	5 650	6 050	6 050
Akumuleeritud kulum	-400	-500	-900	-900
Jääkmaksumus	0	5 150	5 150	5 150

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	40 000	40 000
Amortisatsioonikulu	-4 400	-4 400
31.12.2012		
Soetusmaksumus	40 000	40 000
Akumuleeritud kulum	-4 400	-4 400
Jääkmaksumus	35 600	35 600
Ostud ja parendused	102 761	102 761
Amortisatsioonikulu	-6 000	-6 000
31.12.2013		
Soetusmaksumus	142 761	142 761
Akumuleeritud kulum	-10 400	-10 400
Jääkmaksumus	132 361	132 361

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	185	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	2 220	0
1-5 aasta jooksul	9 120	0

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud lühiajalised laenud	179 000	179 000			10-15%	0	2014
laen seotud osapooltelt	8 433	8 433			5%	EUR	2014
Lühiajalised laenud kokku	187 433	187 433					
Laenukohustused kokku	187 433	187 433					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud lühiajalised laenud	57 000	57 000			15-20%	EUR	2013
Laen seotud osapooltelt	1 950	1 950			0%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	58 950	58 950					
Laenukohustused kokku	58 950	58 950					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 325	9 325		
Võlad töövõtjatele	1 501	1 501		
Maksuvõlad	1 219	1 219		
Muud võlad	9 585	9 585		
Intressivõlad	9 585	9 585		
Saadud ettemaksed	800	800		
Muud saadud ettemaksed	800	800		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 430	22 430		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 777	1 777		
Võlad töövõtjatele	1 501	1 501		
Maksuvõlad	610	610		
Muud võlad	3 589	3 589		
Intressivõlad	3 589	3 589		
Saadud ettemaksed	11 720	11 720		
Tulevaste perioodide tulud	11 720	11 720		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 197	19 197		

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	10 000	10 000
Osade arv (tk)	1	1
31.12.2013.a. seisuga oli ettevõttel 1 osa 10 000 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 375	38 312
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 375	38 312
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	30 024	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	30 024	0
Kokku müügitulu	38 399	38 312
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reisiteenuste vahendamine ja raamatute müük	38 399	38 312
Kokku müügitulu	38 399	38 312

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	30 000	0
Kokku muud äritulud	30 000	0

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	13 230	14 500
Sotsiaalmaksud	4 366	4 743
Pensionikulu	132	196
Kokku tööjõukulud	17 728	19 439
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 203	1 950
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 230	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	32 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

Effectual Discovery OÜ (registrikood: 12190690) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA VAIKJÄRV	Juhatuse liige	16.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 288
Kokku	-30 604
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-30 604
Kokku	-30 604

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 288
Kokku	-30 604
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-30 604
Kokku	-30 604

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	38399	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6313395
E-posti aadress	info@ladiestrekking.com