

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Lahemaa Retked OÜ

registrikood: 12450398

talu nimi: Suigu talu

küla: Tsitre küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74616

telefon: +372 5145830

e-posti aadress: riinalaanetu@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Lahemaa Retked OÜ loodi 8. aprillil 2013. aastal.

2014. aastal töötati välja Rannakeele programm ja viidi läbi kaheksa programmi Kuusalu valla õppeasutustes.

Õppeprogramme on juhendatud Oandu looduskeskuses ja Sagadi looduskoolis.

Infotöötajana on töötatud Lahemaa teabepunktides Oandul ja Palmses.

Lahemaa ekskursioone on juhendatud erinevatel marsruutidel eesti, inglise, vene ja soome keeles.

2015. aastal on plaanis jätkata rannakeele tutvustamisega, töödega infopunktides, õpilasprogrammide ja Lahemaa ekskursioonide juhendamisega. Koostöös Juminda PS seltsiga avame Leesi rahvamajas Rannakeele Pesakase ning hakkame tegelema Juminda poolsaare ajaloo talletamisega.

/kinnitatud digitaalselt/

Riina Laanetu, juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	747	113	2
Nõuded ja ettemaksed	42	299	3
Kokku käibevara	789	412	
Kokku varad	789	412	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	435	404	5
Kokku lühiajalised kohustused	435	404	
Kokku kohustused	435	404	
Omakapital			
Kohustuslik reservkapital	8	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346	8	
Kokku omakapital	354	8	
Kokku kohustused ja omakapital	789	412	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	08.04.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	6 481	4 197	6
Muud äritulud	740	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-720	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 698	-697	9
Tööjõukulud	-3 457	-3 491	10
Muud ärikulud	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	346	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	346	8	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346	8	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	08.04.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	346	8	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	257	-299	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31	404	
Kokku rahavood äritegevusest	634	113	
Kokku rahavood	634	113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	113	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	634	113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	747	113	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
08.04.2013		0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8	8
31.12.2013		8	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)		346	346
Muutused reservides	8	-8	0
31.12.2014	8	346	354

Ettevõtte on loodud osakapitali sissemakseta. Osakapitali suuruseks on 2500 eurot ja see koosneb ühest osast.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lahemaa Retked OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Lahemaa Retked OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suuruselt. Igal majandusaastal kantakse reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse (250 eurot), lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Ettevõtte on loodud osakapitali sissemakseta ja seetõttu dividende pole lubatud maksta.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus ning eraisikust omanik. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha pangakontol	747	113
Kokku raha	747	113

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28	28	
Ostjatelt laekumata arved	28	28	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	42	42	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Ettemaksed	299	299	
Muud makstud ettemaksed	299	299	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	299	299	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		13		38
Sotsiaalmaks		223		201
Kohustuslik kogumispension		8		10
Töötuskindlustusmaksed		10		0
Intress		0		1
Ettemaksukonto jääk	14		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	254	0	250

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	181	181	11
Maksuvõlad	254	254	4
Kokku võlad ja ettemaksed	435	435	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	154	154	11
Maksuvõlad	250	250	4
Kokku võlad ja ettemaksed	404	404	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	08.04.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 481	4 197
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 481	4 197
Kokku müügitulu	6 481	4 197
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Matkajuhi- ja giiditeenus	6 481	4 197
Kokku müügitulu	6 481	4 197

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	08.04.2013 - 31.12.2013
Tulu sihtfinantseerimisest	740	0
Kokku muud äritulud	740	0

Kuusalu Vallavalitsuselt saadi toetust rannakeele programmi läbiviimiseks.

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	08.04.2013 - 31.12.2013
Alltöövõtutööd	720	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	720	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	08.04.2013 - 31.12.2013
Üür ja rent	120	0
Koolituskulud	20	0
Pangateenus	26	1
Raamatupidamine	125	120
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	2 328	576
www.lahemaaretked.ee veebimajutus	79	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 698	697

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	08.04.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	2 175	2 560
Sotsiaalmaksud	1 282	931
Kokku tööjõukulud	3 457	3 491
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	181	299	154

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2014	08.04.2013 - 31.12.2013
Arvestatud tasu	2 175	2 560

Avanss kulutusteks juhatuse liikmele oli 31.12.2013 299 eurot.

Juhatuse liikmele võlgnetakse detsembri juhatuse liikme tasu - 31.12.2014 181 eurot (31.12.2013 154 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Lahemaa Retked OÜ (registrikood: 12450398) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA LAANETU	Juhatuse liige	02.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346
Kokku	346
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	346
Kokku	346

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	346
Kokku	346
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	346
Kokku	346

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	6481	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Laanetu	46103130224	Tsitre küla, Kuusalu vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5145830
E-posti aadress	riinalaanetu@gmail.com