

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Lumex Tours

registrikood: 10702890

tänava/talu nimi, Aia 6

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 94601

telefon: +372 5014904

faks: +372 6505450

e-posti aadress: lumex@hot.ee

veebilehe aadress: www.hot.ee/lumex

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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2015.a. tegevusaruanne

OÜ Lumex Tours asutati 11.09.2000.a. ja kanti Äriregistrisse 29.09.2000.a, alustades majandustegevust alates 19.02.2001.

OÜ Lumex Tours arendas 2015.a. majandusaastal tegevust neljas valdkonnas:

- sõiduautode ja väikebusside rent;
- lõbustus- ja vaba aja ürituste korraldamine;
- sõitjate maismaavedu;
- muusika- ja videosalvestiste jaemüük.

Eksport Saksamaale, Soome ja Norrasse moodustas 2015.aastal 42,22% realiseerimise netokäibest.

2016.a. eeldame realiseerimise netokäibe suurenemist ca 5%. Planeeritud on teha investeeringuid autodesse 80 000 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Keskmine töötajate arv oli 2015 a. 3 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 11637 eurot.

Peamised suhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (eurot)	282 033	214 025
Käibe kasv/kahanemine	31,77%	-0,41%
Puhaskasum (eurot)	13800	1889
Kasumi kasv/vähenemine	630,54%	4,89%
Puhasrentaablus	4,89%	0,88%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,65	2,01
ROA	3,70%	0,51%
ROE	5,60%	0,81%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 823	8 749
Nõuded ja ettemaksed	23 015	26 656
Varud	91 601	97 855
Kokku käibevara	116 439	133 260
Põhivara		
Materiaalne põhivara	256 157	236 523
Kokku põhivara	256 157	236 523
Kokku varad	372 596	369 783
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	55 239	50 932
Võlad ja ettemaksed	13 311	14 277
Eraldised	2 166	1 106
Kokku lühiajalised kohustused	70 716	66 315
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	55 510	70 898
Kokku pikaajalised kohustused	55 510	70 898
Kokku kohustused	126 226	137 213
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 758	227 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 800	1 889
Kokku omakapital	246 370	232 570
Kokku kohustused ja omakapital	372 596	369 783

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	282 033	214 025
Muud äritulud	0	23 110
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5	-10
Mitmesugused tegevuskulud	-137 545	-123 059
Tööjõukulud	-15 212	-13 327
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-108 278	-94 621
Muud ärikulud	-4 283	-441
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 710	5 677
Intressikulud	-2 917	-3 788
Muud finantstulud ja -kulud	7	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 800	1 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 800	1 889

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 710	5 677
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	108 278	94 146
Kasum (kahjum) põhivara müügist	1 411	-11 887
Kokku korrigeerimised	109 689	82 259
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 641	-8 924
Varude muutus	6 254	-6 240
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 988	10 136
Laekunud intressid	7	1
Makstud intressid	-2 917	-3 789
Kokku rahavood äritegevusest	122 396	79 120
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-142 314	-103 459
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	99 128	111 108
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 186	7 649
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 000	20 500
Saadud laenude tagasimaksed	-17 500	-18 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-83 636	-98 651
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-86 136	-96 151
Kokku rahavood	-6 926	-9 382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 749	18 131
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 926	-9 382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 823	8 749

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	227 869	230 681
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 889	1 889
31.12.2014	2 556	256	229 758	232 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 800	13 800
31.12.2015	2 556	256	243 558	246 370

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades jätkuvuse, järjepidevuse ja võrreldavuse printsiipe ning on vastavuses Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna juhenditega ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrustega. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes muude ärikulude real.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varude arvelevõtmine toimub soetusmaksumuses, jääkide hindamisel rakendatakse FIFO meetodit. Varusid hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640€ ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- transpordivahendid 20 % aastas

- inventar 50 % aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640€

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

transpordivahendid 5

muu inventar 2

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ja mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel, ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kajastatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud varaobjekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud varaobjekt kuulub tagastamisele, on maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pank	-3	-598
kassa	1 826	9 347
Kokku raha	1 823	8 749

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		744		1 479
Üksikisiku tulumaks		110		84
Erisoodustuse tulumaks		0		68
Sotsiaalmaks		292		341
Kohustuslik kogumispension		11		7
Töötuskindlustusmaksed		21		21
Ettemaksukonto jääk	-3 894		-6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-3 894	1 178	-6	2 000

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	648 278	648 278	14 047	662 325
Akumuleeritud kulum	-418 775	-418 775	-13 271	-432 046
Jääkmaksumus	229 503	229 503	776	230 279
Ostud ja parendused	101 385	101 385	2 072	103 457
Amortisatsioonikulu	-93 954	-93 954	-668	-94 622
Müügid	-111 108	-111 108		-111 108
Muud muutused	108 517	108 517		108 517
31.12.2014				
Soetusmaksumus	638 555	638 555	16 119	654 674
Akumuleeritud kulum	-404 212	-404 212	-13 939	-418 151
Jääkmaksumus	234 343	234 343	2 180	236 523
Ostud ja parendused	130 574	130 574	11 740	142 314
Amortisatsioonikulu	-103 435	-103 435	-4 843	-108 278
Müügid	-99 128	-99 128	0	-99 128
Muud muutused	84 726	84 726		84 726
31.12.2015				
Soetusmaksumus	670 001	670 001	27 859	697 860
Akumuleeritud kulum	-422 921	-422 921	-18 782	-441 703
Jääkmaksumus	247 080	247 080	9 077	256 157

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	162 960	205 815
Saksamaa	35 123	8 210
Soome	10 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	208 083	214 025
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	73 950	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	73 950	0
Kokku müügitulu	282 033	214 025
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutusrent	69 019	102 526
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	70 046	51 482
Sõitjate muu maismaavedu	142 918	59 849
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	50	168
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	0	0
Kokku müügitulu	282 033	214 025

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 637	8 554
Sotsiaalmaksud	3 491	3 871
Kokku tööjõukulud	15 128	12 425
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Osaühing Lumex Tours (registrikood: 10702890) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LAKSPERE	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 800
Kokku	243 558
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	243 558
Kokku	243 558

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 800
Kokku	243 558
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	243 558
Kokku	243 558

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	142918	50.67%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	70046	24.84%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	69019	24.47%	Ei
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	47631	50	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuut	36302080318		1278 EUR
Enn Laksper	36310220294		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6505450
Mobiiltelefon	+372 5014904
E-posti aadress	lumex@hot.ee
Veebilehe aadress	www.hot.ee/lumex