

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Lahemaa Retked OÜ loodi 8.aprillil 2013.aastal

2015. aastal on juhendatud õppeprogramme Oandu looduskeskuses ja Sagadi looduskoolis.

Infotöötajana on töötatud Lahemaa teabepunktides Oandul ja Palmses. Rannakeele õppeprogramme on toimunud ja programmi täiustame pidevalt. Valminud on koduleht aadressiga www.lahemaaretked.ee. Lahemaa ekskursioone on juhendatud erinevatel marsruutidel eesti, soome, inglise ja vene keeles.

2016.aastal on plaanis jätkata koostööd Sagadi looduskooli, Oandu looduskeskuse, ning Lahemaa teabepunktidega.

Arendame koostööd Kolga mõisaga ning loome jahiteemalise marsruudi koostöös Luuba ja Aasu taludega. Töötame välja marsruudi Kuusalu vallas "EV-100". Uuendame kodulehe ja oleme nähtavad veebis, "Puhkaeestis" keskkonnas.

Riina Laanetu, juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	616	747	2
Nõuded ja ettemaksed	25	42	3
Kokku käibevara	641	789	
Kokku varad	641	789	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	446	435	4
Kokku lühiajalised kohustused	446	435	
Kokku kohustused	446	435	
Omakapital			
Kohustuslik reservkapital	43	8	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	311	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159	346	
Kokku omakapital	195	354	
Kokku kohustused ja omakapital	641	789	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	5 452	6 481	5
Muud äritulud	0	740	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40	-720	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 806	-2 698	7
Tööjõukulud	-3 765	-3 457	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-159	346	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-159	346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159	346	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-159	346	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17	257	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11	31	
Kokku rahavood äritegevusest	-131	634	
Kokku rahavood	-131	634	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	747	113	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-131	634	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	616	747	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	0	8	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)		346	346
Muutused reservides	8	-8	0
31.12.2014	8	346	354
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-159	-159
Muutused reservides	35	-35	0
31.12.2015	43	152	195

Ettevõtte on loodud osakapitali sissemakseta. Osakapitali suuruseks on 2 500 eurot ja see koosneb ühest osast.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lahemaa Retked OÜ 2015. 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 ärilistele 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangakontol	367	747
Raha kassas	249	0
Kokku raha	616	747

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		10		13
Sotsiaalmaks		234		223
Kohustuslik kogumispension		8		8
Töötuskindlustusmaksed		10		10
Ettemaksukonto jääk	25		14	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	262	14	254

Maksukohustused sisaldavad ka tööjõukulumaksude viitvõlgasid.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	184	184	9
Maksuvõlad	262	262	3
Kokku võlad ja ettemaksed	446	446	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	181	181	9
Maksuvõlad	254	254	3
Kokku võlad ja ettemaksed	435	435	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 452	6 481
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 452	6 481
Kokku müügitulu	5 452	6 481
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Matkajuhi- ja giiditeenus	5 452	6 481
Kokku müügitulu	5 452	6 481

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Alltöövõtutööd	40	720
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	40	720

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	120
Koolituskulud	12	20
Pangateenus	31	26
Raamatupidamine	97	125
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	1 592	2 328
www.lahemaaretked.ee veebimajutus	74	79
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 806	2 698

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 340	2 175
Sotsiaalmaksud	1 425	1 282
Kokku tööjõukulud	3 765	3 457
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	184	181

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 340	2 175

Juhatuse liikmele võlgnetakse detsembri töötasu: 31.12.2015 184 eurot (31.12.2014 181 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

Lahemaa Retked OÜ (registrikood: 12450398) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA LAANETU	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159
Kokku	152
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152
Kokku	152

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159
Kokku	152
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152
Kokku	152

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	5452	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