

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Aktsiaselts LUKUKODA

registrikood: 10162270

tänavatalu nimi, Valdeku 132

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11216

telefon: +372 6599290

faks: +372 6555025

e-posti aadress: lukukoda@lukukoda.ee

veebilehe aadress: www.lukukoda.ee

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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Laenukohustused	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Muud võlad	16
Lisa 16 Aktsiakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 19 Turustuskulud	18
Lisa 20 Üldhalduskulud	18
Lisa 21 Muud äritulud	18
Lisa 22 Muud ärikulud	19
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 24 Tööjõukulud	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

AS Lukukoda põhitegevus on jäänud läbi aastate muutumatuks: lukukaupade jae- ja hulgimüük koos paigalduse ning hooldusega, lukustuse, ukseautomaatika ja täisklaasuste projektide teostamine.

2011. aastal kujunes ettevõtte käibeks 737 tuh eurot, mis võrreldes eelmise aastaga vähenes 20 tuh euro võrra. 2011. aasta lõppes 712 eurose kahjumiga. Käibe ja müügikasumi languse peamiseks põhjuseks oli jätkuv majanduskriis. Frantsiisilepingu alusel töötavad kauplused Tallinnas, Viljandis ja Pärnus jätkasid tööd kogu 2011. aastal.

Järgnevalt mõningad 2011. aastal meie poolt tehtud suuremad alltöövõtu projektid:

- SEB Panga Jõgeva ning Valga kontorite lukustused
- Kaitseliidu Tartu Maleva hoone lukustus
- Ojamaa kaevanduse büroo- ja tootmishoonete lukustused
- Valio lao- ja olmekorpuse lukustused Laevas
- Kallamäe kooli lukustus
- Kohtla-Järve, Loksa ja Tsirguliina alajaamade lukustused
- Ragn-Sells jäätmekütuse tehase lukustus
- Elrato tootmishoone lukustus Tallinnas

Üldisele majaduse madalseisule mõjutab ettevõtet lisaks märkimisväärne laenukoormus.

Nõukogu koosneb 3 liikmest. Juhatus koosneb 1 liikmest, kes on ettevõtte tegevjuhi. Tegevjuhile maksti 2011. aastal 4444 eurot. Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 11 ning nende palkade kogusumma oli 86 853 eurot.

Peamised finantssuhtarvud			
	Valem	2011	2010
Müügitulu		736 737	756 703
Käibe kasv (%)	$(\text{käive } 2011 - \text{käive } 2010) / \text{käive } 2010 * 100$	-3%	-37%
Puhaskasum		-712	-69 787
Kasumi kasv (%)	$(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$	99%	26%
Puhasrentaablus (%)	$\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$	-0,1%	-9,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	käibevara/ lühiajalised kohustused	1	1
ROA (%)	$\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$	-0,1%	-9,4%
ROE (%)	$\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$	-0,4%	-37,1%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	172	1 311	2
Finantsinvesteeringud	10 911	4 924	3
Nõuded ja ettemaksed	76 507	67 459	4
Varud	245 242	291 982	7
Kokku käibevara	332 832	365 676	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 280	12 446	6
Materiaalne põhivara	13 031	20 209	8
Immateriaalne põhivara	325 964	347 251	9
Kokku põhivara	340 275	379 906	
Kokku varad	673 107	745 582	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	109 626	104 369	12
Võlad ja ettemaksed	138 583	168 515	13
Kokku lühiajalised kohustused	248 209	272 884	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	237 712	284 800	12
Kokku pikaajalised kohustused	237 712	284 800	
Kokku kohustused	485 921	557 684	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	25 884	25 884	16
Kohustuslik reservkapital	2 588	2 588	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 426	229 213	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-712	-69 787	
Kokku omakapital	187 186	187 898	
Kokku kohustused ja omakapital	673 107	745 582	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	736 737	756 703	17
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-634 512	-719 030	18
Brutokasum (-kahjum)	102 225	37 673	
Turustuskulud	-44 421	-40 987	19
Üldhalduskulud	-47 170	-54 822	20
Muud äritulud	87	1 762	21
Muud ärikulud	-473	-2 021	22
Ärikasum (kahjum)	10 248	-58 395	
Finantstulud ja -kulud	-10 960	-11 392	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-712	-69 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-712	-69 787	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 248	-58 395	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	28 673	36 314	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 668	
Kokku korrigeerimised	28 673	37 982	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 048	39 301	
Varude muutus	46 740	67 835	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 932	-51 736	
Laekunud intressid	618	67	23
Makstud intressid	-11 579	-11 382	23
Kokku rahavood äritegevusest	35 720	23 672	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-208	-2 149	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	586	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-7 997	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5 179	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 971	-9 560	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	19 173	
Saadud laenude tagasimaksed	-39 523	-36 779	
Arvelduskrediidi saldo muutus	564	16 274	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 871	-12 357	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-41 830	-13 689	
Kokku rahavood	-1 139	423	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 311	888	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 139	423	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	172	1 311	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 884	2 588	229 213	257 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-69 787	-69 787
31.12.2010	25 884	2 588	159 426	187 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-712	-712
31.12.2011	25 884	2 588	158 714	187 186

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Lukukoda juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt aktsiaseltsi vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamiskuupäeva 30.04.2012 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil aktsiaseltsi seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Raamatupidamise arvestuses on järgitud majandusüksuse-, järjepidevuse ja võrreldavuse-, tulude ja kulude vastavuse- ja teisi olulisi raamatupidamisprintsipe. Õige ja õiglase kajastamise aluseks raamatupidamisarvestuses on tehingu reaalne majanduslik sisu. Aruannetes on kajastatud kõiki teadaolevaid olulisi äririske, potentsiaalseid kohustusi ja -võimalusi, väheolulisi objekte on arvestatud lihtsustatud viisil. AS Lukukoda kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2. Juhatuse hinnangul on AS Lukukoda jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga ametliku valuutakursi alusel. Juhul, kui välisvaluutas fikseeritud nõue laekub välisvaluutas ja konverteeritakse kohe euroks, siis kirjendatakse raha laekumine laekumispäeva kommertsipanga vahetuskursiga. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed vahendid ja valuutas arvestatud kohustused ümberhinnatud bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindluse realiseerimata kasum/kahjum on kajastatud periooditulu või -kuluna kasumiaruandes. Nõuete ja hankijate võlgnevuse ümberhindlus kajastatakse muude äritulude või muude ärikulude kirjel. Muude monetaarsete varade ümberhindluse kasu/kahju kajastatakse finantstulu või finantskulu kirjel. Ettemakseid, mis on tasutud välisvaluutas ümber ei hinnata.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse tehingupäeval. Lühiajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjatelt laekumata arvete osas on hinnatud lähtuvalt tõenäoselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Vaatamata ebatõenäoselt laekuvate nõuete kulusse kandmisele, kajastatakse neid nõudeid laekumiseni või bilansist mahakandmiseni bilansikirjel "Ostjatelt laekumata arved". Ebatõenäoseid nõudeid aruandeperioodil kajastatakse bilansikirjel ebatõenäoliselt laekuvad arved.

Nõuete saldod inventeeritakse bilansipäeva seisuga.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse bilansis varad maksumusega alates 383 eurost, millede kasutusiga ületab ühte aastat. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja tema kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud (ehitatud) põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamis- (ehitamise-)väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeest. Konkreetne amortisatsiooni norm määratakse lähtuvalt soetatud põhivara olemusest, kasutusintensiivsusest ja kasutuseast.

Reaalsest majanduslikust sisust ning Raamatupidamise Toimkonna juhendis nr 9 "Rendiarvestus" määratud kapitalirendi mõistest tulenevalt, kajastab rentnik kapitalirendi tingimustel renditud ressursse (kasutusrendi tingimustel liisitud sõidua autod) oma bilansis vaatamata

sellele, et renditud vara omandiõigus kuulub rendileandjale.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset vara amortiseeritakse kuni 5-20 aasta jooksul. Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis ainult siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav. On tõenäoline, et ettevõtte saab objektilt majanduslikku kasu. Immateriaalset põhivara ei hinnata ümber.

Firmaväärtus hinnatakse alla tema kaetavale väärtusele, juhul kui see on väiksem bilansilisest jääkmaksumusest. Juhatuse hinnangul oli 2011. aastal see 5% soetusmaksumusest. Firmaväärtust hinnatakse vähemalt 1 kord majandusaasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 383

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Transpordivahendid	5
Arvutustehnika	3

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingud kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- rentnikul on optsoon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni realiseerumuse kuupäeval ning on kindel, et rentnik või seotud isikud seda optiooni kasutavad;
- lepinguperiood kattub suure osa renditava vara majandusliku elueaga;
- renditav vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suurmate modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Tulud

Kaupade müügitulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletav. 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. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadusele on AS Lukukoda moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist, kokku summas 2588 eurot. Sellega on Äriseaduse nõue täielikult täidetud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	172	771
Arvelduskontod	0	540
Kokku raha	172	1 311

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku
31.12.2009	708	708
Soetamine	4 216	4 216
31.12.2010	4 924	4 924
Soetamine	10 911	10 911
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 924	-4 924
31.12.2011	10 911	10 911

Lühiajalised deposiidid pangagarantiile summas 10 911 eurot.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	73 931	64 123	
Ostjatelt laekumata arved	73 931	64 123	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	126	5
Muud nõuded	195	19	
Viitlaekumised	195	19	
Ettemaksed	2 373	3 191	
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 507	67 459	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 644		10 695
Üksikisiku tulumaks		1 733		1 345
Sotsiaalmaks		3 323		2 776
Kohustuslik kogumispension		105		42
Töötuskindlustusmaksed		411		346
Intress				458
Ettemaksukonto jääk	8		126	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	12 216	126	15 662

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Muud	
31.12.2009	8 665	8 665
Soetamine	7 999	7 999
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 218	-4 218
31.12.2010	12 446	12 446
Müük müügihinnas või lunastamine	-11 166	-11 166
31.12.2011	1 280	1 280

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	245 242	291 729
Ettemaksed varude eest	0	253
Kokku varud	245 242	291 982

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	139 003	20 152	64 372	223 527	27 099	250 626
Akumuleeritud kulum	-99 667	-18 949	-57 237	-175 853	-27 099	-202 952
Jääkmaksumus	39 336	1 203	7 135	47 674	0	47 674
Ostud ja parendused	6 542			6 542		6 542
Muud ostud ja parendused	6 542			6 542		6 542
Amortisatsioonikulu	-10 451	-830	-3 581	-14 862		-14 862
Müügid	-19 145			-19 145		-19 145
31.12.2010						
Soetusmaksumus	55 375	15 371	64 372	135 118	27 099	162 217
Akumuleeritud kulum	-39 093	-14 998	-60 818	-114 909	-27 099	-142 008
Jääkmaksumus	16 282	373	3 554	20 209	0	20 209
Ostud ja parendused		208		208		208
Muud ostud ja parendused		208		208		208
Amortisatsioonikulu	-4 442	-424	-2 520	-7 386		-7 386
31.12.2011						
Soetusmaksumus	55 375	13 264	62 159	130 798	27 099	157 897
Akumuleeritud kulum	-43 535	-13 107	-61 125	-117 767	-27 099	-144 866
Jääkmaksumus	11 840	157	1 034	13 031	0	13 031

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	586
Transpordivahendid	0	586
Kokku	0	586

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2009				
Soetusmaksumus	392 444	10 548	2 806	405 798
Akumuleeritud kulum	-29 433	-5 021	-2 642	-37 096
Jääkmaksumus	363 011	5 527	164	368 702
Amortisatsioonikulu	-19 623	-1 758	-70	-21 451
31.12.2010				
Soetusmaksumus	392 444	10 548	2 806	405 798
Akumuleeritud kulum	-49 056	-6 779	-2 712	-58 547
Jääkmaksumus	343 388	3 769	94	347 251
Amortisatsioonikulu	-19 622	-1 613	-52	-21 287
31.12.2011				
Soetusmaksumus	392 444	10 548	2 806	405 798
Akumuleeritud kulum	-68 678	-8 392	-2 764	-79 834
Jääkmaksumus	323 766	2 156	42	325 964

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Transpordivahendid	8 627	4 773	3 854		Euribor+3,05%	
Kapitalirendikohustused kokku	8 627	4 773	3 854			12
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Transpordivahendid	11 498	2 976	8 522		Euribor+3,05%	
Kapitalirendikohustused kokku	11 498	2 976	8 522			12

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	8 975	12 645
Kokku	8 975	12 645

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	7 700	5 668
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	7 700	5 668
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	782	1 726
Kokku	782	1 726

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	43 260	43 260			
Laen	19 173	19 173			
Lühiajalised laenud kokku	62 433	62 433			
Pikaajalised laenud					
Swdbank laen	276 278	42 420	233 858		
Pikaajalised laenud kokku	276 278	42 420	233 858		
Kapitalirendikohustused kokku	8 627	4 773	3 854		10
Laenukohustused kokku	347 338	109 626	237 712		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	42 695	42 695			
Laen	19 173	19 173			
Lühiajalised laenud kokku	61 868	61 868			
Pikaajalised laenud					
Swedbank laen	315 803	39 525	276 278		
Pikaajalised laenud kokku	315 803	39 525	276 278		
Kapitalirendikohustused kokku	11 498	2 976	8 522		10
Laenukohustused kokku	389 169	104 369	284 800		

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	99 605	131 998	
Võlad töövõtjatele	20 327	17 629	14
Maksuvõlad	12 216	15 662	5
Muud võlad	5 730	3 226	15
Muud viitvõlad	2 000	163	
Töövõtjaga seotud viitvõlad	3 730	3 063	
Saadud ettemaksed	705	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	138 583	168 515	

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	11 187	8 788	
Puhkusetasude kohustus	9 140	8 841	
Kokku võlad töövõtjatele	20 327	17 629	13

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	163	163			
Töövõtjaga seotud viitvõlad	3 063	3 063			
Kokku muud võlad	3 226	3 226			13

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	2 000	2 000			
Töövõtjaga seotud viitvõlad	3 730	3 730			
Kokku muud võlad	5 730	5 730			13

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	25 884	25 884
Aktsiate arv (tk)	180	180
Aktsiate nimiväärtus	143.80	143.80

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	735 357	750 989
Läti	388	5 657
Leedu	992	57
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	736 737	756 703
Kokku müügitulu	736 737	756 703
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	688 398	680 289
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	0	22 989
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	20 434	25 679
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine	20 205	22 078
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7 700	5 668
Kokku müügitulu	736 737	756 703

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	486 458	519 042
Müügi eesmärgil ostetud teenused	20 205	22 078
Energia	14 147	16 960
Elektrienergia	2 700	2 967
Kütus	11 447	13 993
Transpordikulud	5 951	10 403
Üür ja rent	5 947	10 998
Mitmesugused bürookulud	4 792	12 272
Lähetuskulud	3 277	215
Tööjõukulud	85 782	111 972
Amortisatsioonikulu	7 666	15 090
Muud	287	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	634 512	719 030

Lisa 19 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	5 206	5 209
Energia	6 944	5 062
Elektrienergia	1 643	1 690
Kütus	5 301	3 372
Transpordikulud	1 630	1 906
Logistikakulud	1 806	2 438
Mitmesugused bürookulud	1 594	1 513
Tööjõukulud	25 382	23 212
Amortisatsioonikulu	1 385	1 493
Reklaam	474	154
Kokku turustuskulud	44 421	40 987

Lisa 20 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	530	807
Energia	176	244
Elektrienergia	176	198
Kütus	0	46
Transpordikulud	2 816	54
Lähetuskulud	0	143
Koolituskulud	0	469
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	85	0
Tööjõukulud	11 526	10 120
Amortisatsioonikulu	19 622	19 730
Muud	12 415	23 255
Kokku üldhalduskulud	47 170	54 822

Lisa 21 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 668
Trahvid, viivised ja hüvitised	87	64
Muud	0	30
Kokku muud äritulud	87	1 762

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	105
Kahjum valuutakursi muutustest	0	288
Trahvid, viivised ja hüvitised	473	1 628
Kokku muud ärikulud	473	2 021

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	619	67
Intressitulu hoiustelt	619	67
Intressikulud	-11 579	-11 382
Intressikulu laenudelt	-11 139	-10 752
Intressikulu kapitalirendilt	-440	-630
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-77
Kokku finantstulud ja -kulud	-10 960	-11 392

Lisa 24 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	91 297	106 006
Sotsiaalmaksud	31 063	36 723
Haigushüvitis	331	182
Koodamishüvitis	0	838
Kokku tööjõukulud	122 691	143 749
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	16

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	210	460	114	19 811

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 268	2 345	11 568	2 168

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 444	3 899

Aruande digitaalallkirjad

Aktsiaselts LUKUKODA (registrikood: 10162270) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT VAHER	Juhatuse liige	29.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts LUKUKODA ainuaktsionärile.

Oleme auditeerinud aktsiaselts LUKUKODA raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts LUKUKODA finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Endla 4, 10142 Tallinn

01.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts LUKUKODA (registrikood: 10162270) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	01.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-712
Kokku	158 714

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	688398	93.44%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	20434	2.77%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20205	2.74%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	7700	1.05%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6599290
Faks	+372 6555025
E-posti aadress	lukukoda@lukukoda.ee
Veebilehe aadress	www.lukukoda.ee