

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Lumbres OÜ

registrikood: 10619551

tänavanimi: Veerme tn 23/1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11625

telefon: +372 56600475

e-posti aadress: lumbresoy@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kasutusrent	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Jätkasime väljakujunenud erinevate transporditeenuste pakkumisega. Endiselt pakkusime transporditeenust järgmiste erinevate veovahenditega: tõstukiga madelveoautod, tagaluuktõstukitega tentveoautod, poolhaagised ja tavalised madelveoautod.

Tulud, kulud ja kasum

2021. aastal moodustas OÜ Lumbres müügitulu 522 tuhat eurot, olles eelmisest aastast 48 tuhande euro võrra suurem. Püsikulud oli eelneva aastaga samas suurusjärgus. 2020.a. alanud pandeemia ettevõttele suurt mõju ei avaldanud. OÜ Lumbres 2021.a kasum oli 43 tuhat eurot.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Teenuste hinda ja kasumit mõjutab kütusehinna muutus maailmaturul ja sellest tingitud kütusehinna muutus kohalikul turul, samuti tööjõu ning palgatingimuste muutused kasvu suunal kohalikul turul. Lumbres OÜ ei sea oma igapäevase tegevusega ohtu siin töötavaid inimesi ega ümbritsevat keskkonda. Töötajad on instrueeritud järgima töötervishoiu- ja tööohutusalaseid juhendeid.

Investeeringud

Aruandeperioodil müüdi üks vanem veok, soetati kaks kasutatud kraaga veokit ning haagist.

Personal

OÜ Lumbres keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat. 2021. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 81 tuhat eurot. Tööjõukulude suurenesid 15 tuhande euro võrra.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Lumbres OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt suurendada veoteenuste hulka ning võtta juurde paar töötajat. Plaan on jätkata endiselt erinevate veovahenditega teenuse pakkumist. Soov on suurendada töötajate universaalsust ning töö efektiivsust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 164	62 850
Nõuded ja ettemaksed	59 833	32 802
Kokku käibevarad	76 997	95 652
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	320 025	182 276
Kokku põhivarad	320 025	182 276
Kokku varad	397 022	277 928
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	32 546	10 912
Võlad ja ettemaksed	49 866	44 247
Kokku lühiajalised kohustised	82 412	55 159
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	55 534	6 241
Kokku pikaajalised kohustised	55 534	6 241
Kokku kohustised	137 946	61 400
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286
Kohustuslik reservkapital	2 429	2 429
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 813	121 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 548	68 424
Kokku omakapital	259 076	216 528
Kokku kohustised ja omakapital	397 022	277 928

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	521 527	473 715
Muud äritulud	1 700	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-293 172	-246 995
Mitmesugused tegevuskulud	-46 059	-45 729
Tööjõukulud	-128 971	-106 871
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 321	-4 815
Muud ärikulud	-5	-188
Ärikasum (kahjum)	44 699	69 117
Intressitulud	1	1
Intressikulud	-2 152	-694
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 548	68 424
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 548	68 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumbres 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

OÜ Lumbres kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal arvestuspõhimõtteid muudetud ei ole.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud raamatupidamise aastaaruande lisades. Aruandeperioodil laekunud eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Alates 2019.a. kehtib regulaarselt makstavatele dividendidele jm. kasumieraldistele alandatud maksumäär 14/86 väljamakstavalt

summalt. Väljamakstav dividend on füüsilisele isikule väljamaksmisel maksustatav kinnipeetava tulumaksuga määras 7%.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 095	59 095
Ostjatelt laekumata arved	59 095	59 095
Ettemaksed	738	738
Muud makstud ettemaksed	738	738
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 833	59 833
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 635	31 635
Ostjatelt laekumata arved	31 635	31 635
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	40	40
Ettemaksed	1 127	1 127
Muud makstud ettemaksed	1 127	1 127
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 802	32 802

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 872		3 386
Üksikisiku tulumaks		2 796		1 804
Sotsiaalmaks		6 048		4 319
Kohustuslik kogumispension		192		128
Töötuskindlustusmaksed		377		257
Ettemaksukonto jääk	0		40	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		12 285	40	9 894

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Ettemaksed	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	282 550		282 550
Akumuleeritud kulum	-95 467		-95 467
Jääkmaksumus	187 083		187 083
Ostud ja parendused	3 590	5 833	9 423
Muud ostud ja parendused	3 590	5 833	9 423
Amortisatsioonikulu	-4 815		-4 815
Müügid (jääkmaksumuses)	-12 187		-12 187
Muud muutused	2 772		2 772
31.12.2020			
Soetusmaksumus	267 390	5 833	273 223
Akumuleeritud kulum	-90 947	0	-90 947
Jääkmaksumus	176 443	5 833	182 276
Ostud ja parendused	153 903	-5 833	148 070
Muud ostud ja parendused	153 903	-5 833	148 070
Amortisatsioonikulu	-10 321		-10 321
Müügid (jääkmaksumuses)	0		
31.12.2021			
Soetusmaksumus	421 293	0	421 293
Akumuleeritud kulum	-101 268	0	-101 268
Jääkmaksumus	320 025	0	320 025

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	1 700	12 000
Transpordivahendid	1 700	12 000
Kokku	1 700	12 000

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	4 374	5 703
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	1 094	1 425

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 512	15 512
Võlad töövõtjatele	11 174	11 174
Maksuvõlad	12 285	12 285
Muud võlad	10 750	10 750
Muud viitvõlad	10 750	10 750
Saadud ettemaksed	145	145
Muud saadud ettemaksed	145	145
Kokku võlad ja ettemaksed	49 866	49 866
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 648	6 648
Võlad töövõtjatele	7 687	7 687
Maksuvõlad	9 894	9 894
Muud võlad	20 000	20 000
Muud viitvõlad	20 000	20 000
Saadud ettemaksed	18	18
Muud saadud ettemaksed	18	18
Kokku võlad ja ettemaksed	44 247	44 247

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	185 889	151 850
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	46 472	37 963
Kokku tingimuslikud kohustised	232 361	189 813

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	521 527	473 715
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	521 527	473 715
Kokku müügitulu	521 527	473 715
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	521 527	473 715
Kokku müügitulu	521 527	473 715

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	96 581	79 924
Sotsiaalmaksud	32 390	26 947
Kokku tööjõukulud	128 971	106 871
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 182	596

Kokku nõuded ja ettemaksed	1 182	596
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	78
Kokku võlad ja ettemaksed	0	78

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 918	17 039
Kokku müüdnud	29 918	17 039

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 385	7 013
Kokku ostetud	7 385	7 013

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	15 200	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Lumbres OÜ (registrikood: 10619551) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES LEPASEPP	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 548
Kokku	232 361
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	232 361
Kokku	232 361

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	521527	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Järv	37108100316	Tallinn, Harju maakond, Eesti	190000 EEK (Lihtomand)
Andres Lepasepp	37102260334	Valtu küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	110000 EEK (Lihtomand)
Anneli Lepasepp	47301040332	Valtu küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	80000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6604866
Mobiiltelefon	+372 56600475
E-posti aadress	lumbresoy@gmail.com