

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Lumbres OÜ

registrikood: 10619551

tänav a nimi: Tähetorni 102

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11625

telefon: +372 56600475

faks: +372 6604866

e-posti aadress: lumbresoy@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2014. aastal oli tunda ehitussektoris jahenemist, mis andis tunda kohe müügituludes.

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

Tulud, kulud ja kasum

2014. aastal moodustas OÜ Lumbres müügitulu 410 tuhat eurot, mis on 11% võrra väiksem kui 2013. aastal.

OÜ Lumbres kasumiks kujunes 22 tuhat eurot, olles 8% võrra suurem kui 2013. aastal..

Peamised finantssuhtarvud:

	2014	2013	2012	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	409 739	458 545	407 775	276 658	178 823
Müügitulu kasv	-11%	12%	47%	55%	22%
Puhaskasum (eurodes)	22 104	20 362	15 816	9 671	1 542
Kasumi kasv (kordades)	0,1	0,3	0,6	5	2
Töötajate arv perioodi lõpul	10	11	11	7	5
Keskmine töötajate arv	10	9	7	6	5
Palgakulu (eurodes)	63 903	75 661	59 198	33 154	21 532

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013)/ müügitulu 2013 * 100
- Kasumi kasv (kordades) = (puhaskasum 2014 – puhaskasum 2013)/ puhaskasum 2013

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Teenuste hinda ja kasumit on oluliselt mõjutanud kütusehindade tõus maailmaturul ja sellest tingitud kütusehindade muutus kohalikul turul, samuti tööjõu ning palgatingimuste muutused 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 soetati kaks uut veoautot ühes poolhaagisega.

Personal

OÜ Lumbres keskmine töötajate arv majandusaastal oli 10 töötajat. 2014. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 64 tuhat eurot, olles 12 tuhande võrra väiksemad kui 2013. aastal. Tööjõukulude languse tings vähenenud töötajate arv.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

LumbresOÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on 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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 253	4 981	
Nõuded ja ettemaksed	24 610	33 249	2
Kokku käibevara	41 863	38 230	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	152 532	150 397	3
Kokku põhivara	152 532	150 397	
Kokku varad	194 395	188 627	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 068	
Võlad ja ettemaksed	73 068	87 336	4
Kokku lühiajalised kohustused	73 068	89 404	
Kokku kohustused	73 068	89 404	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 286	24 286	
Kohustuslik reservkapital	2 429	2 429	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 508	52 146	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 104	20 362	
Kokku omakapital	121 327	99 223	
Kokku kohustused ja omakapital	194 395	188 627	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	409 739	458 545	9
Mitmesugused tegevuskulud	-264 930	-303 529	
Tööjõukulud	-101 240	-114 132	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 615	-20 415	
Muud ärikulud	-1 850	-107	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 104	20 362	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 104	20 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 104	20 362	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 104	20 362
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 615	20 415
Kokku korrigeerimised	19 615	20 415
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 639	713
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 268	-13 421
Kokku rahavood äritegevusest	36 090	28 069
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 750	-6 105
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 750	-6 105
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 068	-18 962
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 068	-18 962
Kokku rahavood	12 272	3 002
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 981	1 979
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 272	3 002
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 253	4 981

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	24 286	2 429	52 146	78 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 362	20 362
31.12.2013	24 286	2 429	72 508	99 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 104	22 104
31.12.2014	24 286	2 429	94 612	121 327

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumbres 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.

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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	3-15

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 ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku 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 kulum.

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.

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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 610	24 610
Ostjatelt laekumata arved	24 610	24 610
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 610	24 610
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 249	33 249
Ostjatelt laekumata arved	33 249	33 249
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 249	33 249

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	304 860	304 860	304 860
Akumuleeritud kulum	-140 153	-140 153	-140 153
Jääkmaksumus	164 707	164 707	164 707
Ostud ja parendused	6 105	6 105	6 105
Amortisatsioonikulu	-20 415	-20 415	-20 415
31.12.2013			
Soetusmaksumus	310 965	310 965	310 965
Akumuleeritud kulum	-160 568	-160 568	-160 568
Jääkmaksumus	150 397	150 397	150 397
Ostud ja parendused	21 750	21 750	21 750
Amortisatsioonikulu	-19 615	-19 615	-19 615
31.12.2014			
Soetusmaksumus	332 715	332 715	332 715
Akumuleeritud kulum	-180 183	-180 183	-180 183
Jääkmaksumus	152 532	152 532	152 532

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 317	12 317
Võlad töövõtjatele	11 217	11 217
Maksuvõlad	9 534	9 534
Muud võlad	40 000	40 000
Muud viitvõlad	40 000	40 000
Kokku võlad ja ettemaksed	73 068	73 068
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 586	25 586
Võlad töövõtjatele	14 998	14 998
Maksuvõlad	13 810	13 810
Muud võlad	32 942	32 942
Muud viitvõlad	32 942	32 942
Kokku võlad ja ettemaksed	87 336	87 336

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 173	3 565
Üksikisiku tulumaks	1 950	3 172
Sotsiaalmaks	4 060	6 581
Kohustuslik kogumispension	70	127
Töötuskindlustusmaksed	281	365
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 534	13 810

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Kapitalirendikohustused	2 068	2 068	5,9%	EUR	30.04.2014
Kapitalirendikohustused kokku	2 068	2 068			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013

Masinad ja seadmed		12 625
Kokku		12 625

Seisuga 31.12.2014.a. ettevõtte kapitalirendikohustusi ei olnud.

Lisa 7 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	13 420	2 344
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	2 530	2 433
1-5 aasta jooksul	6 053	3 614

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	75 690	57 281
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	18 922	15 227
Kokku tingimuslikud kohustused	94 612	72 508

Seisuga 31.12.2013 oli netodividendide tulumaksumäär 21/79, kuid alates 01.01.2015 on tulumaksumäär 20/80.

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	409 739	458 545
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	409 739	458 545
Kokku müügitulu	409 739	458 545
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	409 739	458 545
Kokku müügitulu	409 739	458 545

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	74 703	85 261
Sotsiaalmaksud	26 537	28 871
Kokku tööjõukulud	101 240	114 132
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	10 800	9 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2015

Lumbres OÜ (registrikood: 10619551) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES LEPASEPP	Juhatuse liige	27.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	72 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 104
Kokku	94 612
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 612
Kokku	94 612

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	409739	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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