

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Lumbres OÜ

registrikood: 10619551

tänavatalu nimi, Tähetorni 102

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihthnumber: 11625

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56600 475

faks: +372 6604866

e-posti aadress: lumbres@hot.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Kapitalirent	12
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Tulumaks	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2009. aasta tervikuna oli ülemaailmse majanduskriisi süvenemise aasta. Nii nagu kogu Eesti veondussektorile, avaldas see oma negatiivset mõju ka Lumbres OÜ-le.

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

Veoteenuse müügiimahud püsisid aasta jooksul stabiilselt madalatenä.

2009 aasta lõpuks oli veoteenuse müügiimaht vähenenud võrreldes 2008 aastaga.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustas OÜ Lumbres müügitulu 2,3 miljonit krooni, mis on 28% väiksem võrreldes 2008. aastaga.

OÜ Lumbres kahjumiks kujunes 37 tuhat krooni.

Kahjumi kasv tulenes eeskätt ehitusturu mahtude ja nõudluse järsust vähenemisest, mis omakorda tekitas väiksema veovajaduse. Samuti kasvas konkurents ning see tekitas hindade languse turul.

Peamised finantssuhtarvud:

	2009	2008	2007
Müügitulu (kroonides)	2 299 617	3 198 348	3 878 249
Müügitulu kasv	-28%	-18%	22%
Puhaskasum (kroonides)	-37 153	-12 042	7 728
Kasumi(-kahjumi) kasv	-2	-2	-0,9
Töötajate arv perioodi lõpul	5	6	9
Keskmine töötajate arv	5	7	9
Palgakulu (kroonides)	355 095	646 585	1 010 782

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100
- Kasumi kasv (kordades) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008

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 tööturvise- ja tööohutusalaseid juhendeid.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid ei tehtud.

Personal

OÜ Lumbres keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat. 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 475 tuhat krooni.

Ettevõtte juhatusele tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

LumbresOÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on säilitada kärbitud tööjõu- ja tegevuskuludega ettevõtte põhitegevus. Plaan on jätkata endiselt erinevate veovahenditega teenuse pakkumist. Soov on suurendada töötajate universaalsust ning töö efektiivsust.

Arvestades olukorda maailma majanduses tervikuna ja Eesti veondusturul, jääb ettevõtte 2010 aasta käibemaht madalamale tasemele võrreldes 2009 aastaga. Kindlasti on plaanis kindlustada olemasolevaid kontakte ning otsida uusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Lumbres tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Lumbres finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (20.05.2010), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Lumbres on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 054	8 682	
Nõuded ja ettemaksed	201 684	176 694	2
Kokku käibevara	202 738	185 376	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 010 538	2 395 538	4
Kokku põhivara	2 010 538	2 395 538	
Kokku varad	2 213 276	2 580 914	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	264 589	338 832	5
Võlad ja ettemaksed	383 509	520 301	3, 7
Kokku lühiajalised kohustused	648 098	859 133	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	754 184	873 634	
Kokku pikaajalised kohustused	754 184	873 634	
Kokku kohustused	1 402 282	1 732 767	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	380 000	380 000	
Kohustuslik reservkapital	38 000	38 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	430 147	442 189	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 153	-12 042	
Kokku omakapital	810 994	848 147	
Kokku kohustused ja omakapital	2 213 276	2 580 914	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 299 617	3 198 348	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 671 233	-2 077 730	
Tööjõukulud	-475 514	-916 854	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-185 573	-209 961	4
Muud ärikulud	-4 450	-5 845	
Ärikasum (-kahjum)	-37 153	-12 042	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-37 153	-12 042	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 153	-12 042	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-37 153	-12 042
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	185 573	209 961
Kasum (kahjum) põhivara müügist	199 427	178 589
Kokku korrigeerimised	385 000	388 550
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24 990	67 991
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-136 792	-48 066
Kokku rahavood äritegevusest	186 065	396 433
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-193 693	-402 397
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-193 693	-402 397
Kokku rahavood	-7 628	-5 964
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 682	14 646
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 628	-5 964
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 054	8 682

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	380 000	38 000	442 189	860 189
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-12 042	-12 042
31.12.2008	380 000	38 000	430 147	848 147
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-37 153	-37 153
31.12.2009	380 000	38 000	392 994	810 994

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumbres 2009. 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 Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Aruandeaastal arvestuspõhimõtteid ja esitusviisi muudetud ei ole.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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 kuldesse 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 akumuliseeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 20 000 krooni 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 20000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	3 - 15
muu inventar	2 - 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 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.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	201 684	176 694
Kokku Nõuded ja ettemaksed	201 684	176 694

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	40 775	38 636
Üksikisiku tulumaks	14 375	28 584
Erisoodustuse tulumaks	1 634	
Sotsiaalmaks	39 701	74 767
Kohustuslik kogumispension	514	1 314
Töötuskindlustusmaksed	2 759	1 736
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 069	3 100
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	130 827	148 137

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	3 245 043	3 245 043	3 245 043
Akumuleeritud kulum	-460 955	-460 955	-460 955
Jääkmaksumus	2 784 088	2 784 088	2 784 088
Amortisatsioonikulu	-209 961	-209 961	-209 961
Muud muutused	-178 589	-178 589	-178 589
31.12.2008			
Soetusmaksumus	3 002 235	3 002 235	3 002 235
Akumuleeritud kulum	-606 697	-606 697	-606 697
Jääkmaksumus	2 395 538	2 395 538	2 395 538
Amortisatsioonikulu	-185 573	-185 573	-185 573
Muud muutused	-199 427	-199 427	-199 427
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 753 285	2 753 285	2 753 285
Akumuleeritud kulum	-742 747	-742 747	-742 747
Jääkmaksumus	2 010 538	2 010 538	2 010 538

Lisa 5 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	1 018 773	264 589	754 184	
Kapitalirendikohustused kokku	1 018 773	264 589	754 184	
	31.12.2008	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused	1 212 466	338 832	873 634	
Kapitalirendikohustused kokku	1 212 466	338 832	873 634	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	1 955 891	1 955 891
31.12.2008	2 141 464	2 141 464

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	25 562	106 877
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	12 800	30 720
1-5 aasta jooksul	0	15 240

2009.a. on tasutud kasutusrendimakseid transpordivahendite eest.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	113 457	198 031
Võlad töövõtjatele	40 329	76 092
Maksuvõlad	130 827	148 137
Muud võlad	98 896	98 041
Kokku võlad ja ettemaksed	383 509	520 301

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 299 617	3 198 348
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 299 617	3 198 348
Kokku müügitulu	2 299 617	3 198 348
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kaubavedu maanteel	2 299 617	3 198 348
Kokku müügitulu	2 299 617	3 198 348

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	355 905	688 909
Sotsiaalmaksud	120 419	227 945
Kokku tööjõukulud	476 324	916 854
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	5

Lisa 10 Tulumaks

(kroonides)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 392 994 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 82 529 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 310 465 krooni.

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	0	42 324

Aruande digitaalallkirjad

Lumbres OÜ (registrikood: 10619551) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES LEPASEPP	Juhatuse liige	28.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	430 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-37 153
Kokku	392 994
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	392 994
Kokku	392 994

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	2299617	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
Jaan Järv	37108100316	Tallinn, Harju maakond, Eesti	190000 EEK
Andres Lepasepp	37102260334	Valtu küla, Rapla vald, Rapla maakond, Eesti	110000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6604866
Mobiiltelefon	+372 56600475
E-posti aadress	lumbres@hotmail.ee