

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Lumex Tours

registrikood: 10702890

tänava/talu nimi, Aia tn 6

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 94601

telefon: +372 5014904

faks: +372 6505450

e-posti aadress: lumex@hot.ee

veebilehe aadress: www.hot.ee/lumex

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Lumex Tours alustas majandustegevust veebruaris 2001.

Ettevõtte tegutseb viies valdkonnas:

- sõiduautode ja väikebusside rent;
- lõbustus- ja vaba aja ürituste korraldamine;
- sõitjate maismaavedu;
- reisikorraldaja tegevus.

Keskmiselt oli 2023. aastal 2 töötajat ja tööjõukulude kogusumma oli 35 763€. Juhatuse liikmele tasu ei maksta.

Lumex Tours on jätkuvalt aktiivselt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 919	48 863
Nõuded ja ettemaksed	118 169	85 030
Varud	86 074	86 074
Kokku käibevarad	222 162	219 967
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	348 944	244 840
Kokku põhivarad	348 944	244 840
Kokku varad	571 106	464 807
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	41 329	62 072
Võlad ja ettemaksed	8 725	19 217
Eraldised	2 175	1 735
Kokku lühiajalised kohustised	52 229	83 024
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	86 617	45 906
Kokku pikaajalised kohustised	86 617	45 906
Kokku kohustised	138 846	128 930
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	333 065	307 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 383	25 818
Kokku omakapital	432 260	335 877
Kokku kohustised ja omakapital	571 106	464 807

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	450 330	376 561
Muud äritulud	31 976	24 630
Mitmesugused tegevuskulud	-216 721	-198 124
Tööjõukulud	-35 763	-35 020
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-119 026	-111 696
Muud ärikulud	-3 901	-20 228
Ärikasum (kahjum)	106 895	36 123
Intressitulud	11 794	774
Intressikulud	-22 306	-11 079
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96 383	25 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 383	25 818

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades jätkuvuse, järjepidevuse ja võrreldavuse printsiipe ning on vastavuses Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna juhenditega ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrustega. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes muude ärikulude real.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varude arvelevõtmine toimub soetusmaksumuses, jääkide hindamisel rakendatakse FIFO meetodit. Varusid hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640€ ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- transpordivahendid 20 % aastas

- inventar 50 % aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640€

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

transpordivahendid 5

muu inventar 2

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ja mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel, ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kajastatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud varaobjekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud varaobjekt kuulub tagastamisele, on maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
pank	11 471	43 560
kassa	6 448	5 303
Kokku raha	17 919	48 863

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 631		1 758
Üksikisiku tulumaks		212		263
Sotsiaalmaks		726		726
Kohustuslik kogumispension		14		14
Töötuskindlustusmaksed		53		53
Ettemaksukonto jääk	5 433		614	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 433	2 636	614	2 814

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	896 151	38 521	934 672
Akumuleeritud kulum	-611 517	-35 598	-647 115
Jääkmaksumus	284 634	2 923	287 557
Amortisatsioonikulu	-109 417	-2 279	-111 696
Müügid (jääkmaksumuses)	68 088	891	68 979
31.12.2022			
Soetusmaksumus	867 402	39 412	906 814
Akumuleeritud kulum	-624 097	-37 877	-661 974
Jääkmaksumus	243 305	1 535	244 840
Ostud ja parendused	254 046	2 767	256 813
Amortisatsioonikulu	-117 751	-1 276	-119 027
Müügid (jääkmaksumuses)	-33 682		-33 682
31.12.2023			
Soetusmaksumus	920 750	42 178	962 928
Akumuleeritud kulum	-574 832	-39 152	-613 984
Jääkmaksumus	345 918	3 026	348 944

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	330 760	250 676
Saksamaa	762	685
Soome	22 808	37 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	354 330	288 561
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	96 000	88 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	96 000	88 000
Kokku müügitulu	450 330	376 561
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutusrent	209 048	184 675
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	85 026	60 641
Sõitjate muu maismaavedu	156 256	130 257
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	0	0
Reisikorraldaja tegevus	0	988
Kokku müügitulu	450 330	376 561

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	26 840	26 840
Sotsiaalmaksud	8 712	7 986
Kokku tööjõukulud	35 552	34 826
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2023

Osaühing Lumex Tours (registrikood: 10702890) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KUUT	Juhatuse liige	16.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	333 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 383
Kokku	429 448

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	333 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 383
Kokku	429 448

Otsus kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	209048	46.42%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	156256	34.70%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	85026	18.88%	Ei