

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Lumex Tours

registrikood: 10702890

tänava/talu nimi, Aia 6

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 94601

telefon: +372 5014904

faks: +372 6505450

e-posti aadress: lumex@hot.ee

veebilehe aadress: www.hot.ee/lumex

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2016.a. tegevusaruanne

OÜ Lumex Tours asutati 11.09.2000.a. ja kanti Äriregistrisse 29.09.2000.a, alustades majandustegevust alates 19.02.2001.

OÜ Lumex Tours arendas 2016.a. majandusaastal tegevust viies valdkonnas:

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

Eksport Saksamaale, Soome ja Norrasse moodustas 2016.aastal 32,93% realiseerimise netokäibest.

2017.a. eeldame realiseerimise netokäibe suurenemist ca 5%. Planeeritud on teha investeeringuid autodesse 250 000 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Keskmine töötajate arv oli 2016 a. 3 ning tööjõukulud nende palkadele ja lisatasudele kogusummas olid 18 808 eurot.

Peamised suhtarvud

	2016	2015
Müügitulu (eurot)	229 419	282 033
Käibe kasv/kahanemine	-18,65%	31,77%
Puhaskasum (eurot)	11558	13800
Kasumi kasv/vähenemine	-16,25%	630,54%
Puhasrentaablus	5,04%	4,89%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,41	1,65
ROA	2,79%	3,70%
ROE	4,48%	5,60%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015)/ puhaskasum 2015 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 291	1 823
Nõuded ja ettemaksed	24 716	23 015
Varud	91 281	91 601
Kokku käibevarad	117 288	116 439
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	296 172	256 157
Kokku põhivarad	296 172	256 157
Kokku varad	413 460	372 596
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	67 227	55 239
Võlad ja ettemaksed	12 988	13 311
Eraldised	3 297	2 166
Kokku lühiajalised kohustised	83 512	70 716
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	72 859	55 510
Kokku pikaajalised kohustised	72 859	55 510
Kokku kohustised	156 371	126 226
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 560	229 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 717	13 800
Kokku omakapital	257 089	246 370
Kokku kohustised ja omakapital	413 460	372 596

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	229 419	282 033
Muud äritulud	22 852	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-321	-5
Mitmesugused tegevuskulud	-114 711	-137 545
Tööjõukulud	-18 808	-15 212
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-102 981	-108 278
Muud ärikulud	-1 652	-4 283
Ärikasum (kahjum)	13 798	16 710
Intressitulud	0	7
Intressikulud	-3 081	-2 917
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 717	13 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 717	13 800

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016. 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 tööeast. 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)

	31.12.2016	31.12.2015
pank	-1 927	-3
kassa	3 218	1 826
Kokku raha	1 291	1 823

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	-2 225			744
Üksikisiku tulumaks		148		110
Erisoodustuse tulumaks		0		0
Sotsiaalmaks		426		292
Kohustuslik kogumispension		17		11
Töötuskindlustusmaksed		31		21
Ettemaksukonto jääk	-736		-3 894	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-2 961	622	-3 894	1 178

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	670 001	670 001	27 859	697 860
Akumuleeritud kulum	-422 921	-422 921	-18 782	-441 703
Jääkmaksumus	247 080	247 080	9 077	256 157
Ostud ja parendused	149 163	149 163	701	149 864
Muud ostud ja parendused	149 163	149 163	701	149 864
Amortisatsioonikulu	-96 161	-96 161	-6 820	-102 981
Müügid	-111 815	-111 815	0	-111 815
Muud muutused	104 947	104 947		104 947
31.12.2016				
Soetusmaksumus	707 349	707 349	28 560	735 909
Akumuleeritud kulum	-414 135	-414 135	-25 602	-439 737
Jääkmaksumus	293 214	293 214	2 958	296 172

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	153 875	162 960
Saksamaa	4 532	35 123
Soome	10 000	10 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	168 407	208 083
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	61 012	73 950
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	61 012	73 950
Kokku müügitulu	229 419	282 033
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutusrent	102 757	69 019
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	25 763	70 046
Sõitjate muu maismaavedu	94 416	142 918
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	1 686	50
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	0	0
Reisikorraldaja tegevus	4 797	0
Kokku müügitulu	229 419	282 033

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	14 164	11 637
Sotsiaalmaksud	4 300	3 491
Kokku tööjõukulud	18 464	15 128
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Osaühing Lumex Tours (registrikood: 10702890) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LAKSPERE	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 717
Kokku	254 277
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	254 277
Kokku	254 277

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	243 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 717
Kokku	254 277
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	254 277
Kokku	254 277

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	94416	41.15%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	102757	44.79%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	25763	11.23%	Ei
Reisikorraldajate tegevus	79121	4797	2.09%	Ei
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	47631	1686	0.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kuut	36302080318		1278 EUR (Lihtomand)
Enn Lakspere	36310220294		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6505450
Mobiiltelefon	+372 5014904
E-posti aadress	lumex@hot.ee
Veebilehe aadress	www.hot.ee/lumex