

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

2012.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 2012.a. majandusaastal tegevust viies valdkonnas:

- sõiduautode ja väikebusside rent;
- lõbustus- ja vaba aja ürituste korraldamine;
- sõitjate maismaavedu;
- muusika- ja videosalvestiste jaemüük;
- kinnisvarahaldus ja haldusega seotud tegevused.

Eksport Saksamaale moodustas 2012.aastal 11,21% realiseerimise netokäibest.

2013.a. eeldame realiseerimise netokäibe suurenemist ca 5%. Planeeritud on teha investeeringuid autodesse 12 000 eurot.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Keskmine töötajate arv oli 2012 a. 2 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 7656 eurot.

Peamised suhtarvud	2012	2011
Müügitulu (eurot)	211 327	232 179
Käibe kasv/kahanemine	-8,98%	32,70%
Puhaskasum (eurot)	-91	140 130
Kasumi kasv/vähene mine	-100,06%	696,64%
Puhasrentaablus	-0,04%	60,35%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,56	1,45
ROA	-0,02%	35,63%
ROE	-0,04%	61,20%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- q Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100
- q Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011)/ puhaskasum 2011 * 100
- q Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 12 esitatud OÜ Lumex Tours 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Lumex Tours finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 25.06.2013, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Lumex Tours on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liige
(Enn Lakspere)

Juhatuse liige
(Andres Kuut)

Tallinn, 25.juuni 2013

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	-349	11 024
Nõuded ja ettemaksed	15 385	18 790
Varud	92 226	92 322
Kokku käibevara	107 262	122 136
Põhivara		
Materiaalne põhivara	261 328	271 163
Kokku põhivara	261 328	271 163
Kokku varad	368 590	393 299
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	52 455	71 634
Võlad ja ettemaksed	12 619	9 486
Eraldised	3 532	2 836
Kokku lühiajalised kohustused	68 606	83 956
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	71 104	80 372
Kokku pikaajalised kohustused	71 104	80 372
Kokku kohustused	139 710	164 328
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 159	86 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91	140 130
Kokku omakapital	228 880	228 971
Kokku kohustused ja omakapital	368 590	393 299

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	211 327	232 179
Muud äritulud	33 526	138 896
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-159
Mitmesugused tegevuskulud	-129 630	-120 635
Tööjõukulud	-12 150	-12 709
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-94 746	-86 411
Muud ärikulud	-909	-398
Ärikasum (kahjum)	7 418	150 763
Finantstulud ja -kulud	-7 509	-10 633
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-91	140 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91	140 130

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 418	150 763
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	94 746	86 411
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 994	-8 278
Kokku korrigeerimised	92 752	78 133
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 405	1 876
Varude muutus	96	159
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 350	-47 937
Makstud intressid	-7 509	-10 633
Kokku rahavood äritegevusest	80 812	172 361
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-91 082	-163 171
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	71 776	40 627
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 306	-122 544
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	206 720	270 529
Saadud laenude tagasimaksed	-199 019	-222 153
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-80 580	-88 387
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-72 879	-40 011
Kokku rahavood	-11 373	9 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 024	1 218
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 373	9 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-349	11 024

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	86 029	88 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)			140 130	140 130
31.12.2011	2 556	256	226 159	228 971
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-91	-91
31.12.2012	2 556	256	226 068	228 880

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. 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 10 000 krooni 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 10000

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	9	4 544
Arvelduskontod	-358	6 480
Kokku raha	-349	11 024

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 682		2 188
Üksikisiku tulumaks		57		53
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		298		290
Kohustuslik kogumispension		0		3
Töötuskindlustusmaksed		24		23
Ettemaksukonto jääk			874	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 148	2 129	874	2 625

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	508 173	508 173	11 642	519 815
Akumuleeritud kulum	-314 973	-314 973	-10 093	-325 066
Jääkmaksumus	193 200	193 200	1 549	194 749
Ostud ja parendused	160 417	160 417	2 754	163 171
Amortisatsioonikulu	-84 975	-84 975	-1 436	-86 411
Müügid	-38 837	-38 837	-1 790	-40 627
Muud muutused	38 837	38 837	1 444	40 281
31.12.2011				
Soetusmaksumus	629 753	629 753	12 606	642 359
Akumuleeritud kulum	-361 111	-361 111	-10 085	-371 196
Jääkmaksumus	268 642	268 642	2 521	271 163
Ostud ja parendused	88 886	88 886	2 195	91 081
Amortisatsioonikulu	-92 464	-92 464	-2 282	-94 746
Müügid	-70 438	-70 438	-1 338	-71 776
Muud muutused	64 267	64 267	1 339	65 606
31.12.2012				
Soetusmaksumus	648 201	648 201	13 463	661 664
Akumuleeritud kulum	-389 308	-389 308	-11 028	-400 336
Jääkmaksumus	258 893	258 893	2 435	261 328

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	187 643	223 343
Saksamaa	23 684	8 836
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	211 327	232 179
Kokku müügitulu	211 327	232 179
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside rentimine ja kasutusrent	95 927	116 024
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	29 328	25 173
Sõitjate muu maismaavedu	82 387	81 882
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	1 129	1 431
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	2 556	7 669
Kokku müügitulu	211 327	232 179

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 656	7 951
Sotsiaalmaksud	3 580	3 774
Kokku tööjõukulud	11 236	11 725
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing Lumex Tours (registrikood: 10702890) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LAKSPERE	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91
Kokku	226 068
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	226 068
Kokku	226 068

OÜ Lumex Tours 2012. majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Lumex Tours omakapital jaotub 31.12.2012 seisuga järgmiselt:

Osakapital 2 556
Reservid 256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum 226 159
Aruandeaasta kasum -91
Omakapital kokku 228 880

Lähtudes saavutatud majandustulemustest teeb juhatus osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2012.a.lõpus 226 159
2011.aasta aruandeaasta kasum -91
Dividendideks 0
Jaotamata kasumi jääk pärast 2011.a. majandusaasta aruande kinnitamist 226 068

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi ja aruandeaasta 2012 kasumi arvelt osanikele dividende mitte maksta ning jätta jaotamata kasumi jääk 226 068 eurot osaühingu bilansi jaotamata kasumisse.

Juhatuse liige
(Enn Lakspere)

Juhatuse liige
(Andres Kuut)

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91

Kokku	226 068
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	226 068
Kokku	226 068

OÜ Lumex Tours 2012. majandusaasta kasumi jaotamise aruanne

VÄLJAVÕTE

Osaühing Lumex Tours osanike koosoleku protokollist

Koosoleku päevakord:

1. Majandusaasta 2012 aruande kinnitamine.
2. Kasumi jaotamine.

Otsustati:

- 1.
2. Kasumit mitte jaotada ning aruandeaasta ja eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 226 068.- eurot jätta ettevõtte eelmiste perioodide jaotamata kasumi reale.

Otsused võeti vastu ühehäälselt.

VÄLJAVÕTTE LÕPP

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk 2012.a.lõpus 226 159

2011.aasta aruandeaasta kasum -91

Dividendideks 0

Jaotamata kasumi jääk pärast 2011.a. majandusaasta aruande kinnitamist 226 068

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	82387	38.99%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	95926	45.39%	Ei
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	29328	13.88%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	2556	1.21%	Ei
Muusika- ja videosalvestiste jaemüük	47631	1129	0.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Enn Laksper	36310220294		1278 EUR
Andres Kuut	36302080318		1278 EUR

Sidevahendid

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