

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Lux Holding

registrikood: 10980749

tänava/talu nimi, Narva mnt 11d

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 5130200, +372 6744700

e-posti aadress: harti@lux-com.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Muud võlad	17
Lisa 14 Eraldised	17
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

Ettevõtte finantsolukord on näidatud tulude ja kulude aruandes ja bilansis.

Ettevõtte eesmärgiks on tegeleda „Lux” kaubamärgi arendusega Balti riikides. Ettevõttele kuuluvad tütarettevõtted Eestis, Lätis ja Leedus.

Aastal 2013 on ettevõttel plaan investeerida ettevõtte kasvu jätkuvalt Balti riikides ja osaliselt ka Venemaal.

Peamised finantssuhtarvud konsolideeritud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ja nende arvutamise metoodika:

			2011	2011
Puhaskasumi marginaal: puhaskasum/müügitulu			-4,0%	-5,1%
Ärikasumimarginaal: ärikasum/müügitulu			-13,8%	-10,5%
Omakapitali osakaal: Omakapital/varad			52,3%	45,6%
Maksevõime kattekordaja: käibevarad/lühiajalised kohustused			150,6%	143,5%

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	114 097	71 504	
Nõuded ja ettemaksed	3 245 638	4 331 432	
Varud	825 514	1 000 413	7
Kokku käibevara	4 185 249	5 403 349	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 577 223	1 421 684	2
Materiaalne põhivara	64 478	94 762	8
Kokku põhivara	1 641 701	1 516 446	
Kokku varad	5 826 950	6 919 795	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 134 177	2 898 950	10
Võlad ja ettemaksed	449 101	632 603	11
Eraldised	196 452	233 471	14
Kokku lühiajalised kohustused	2 779 730	3 765 024	
Kokku kohustused	2 779 730	3 765 024	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Realiseerimata kursivahed	6 575	6 033	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 145 926	3 329 982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-108 093	-184 056	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	3 047 220	3 154 771	
Kokku omakapital	3 047 220	3 154 771	
Kokku kohustused ja omakapital	5 826 950	6 919 795	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	2 675 465	3 618 951	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 122 897	-1 530 329	
Brutokasum (-kahjum)	1 552 568	2 088 622	
Turustuskulud	-897 136	-1 310 278	
Üldhalduskulud	-1 052 533	-1 361 802	
Muud äritulud	32 797	215 990	
Muud ärikulud	-4 043	-13 986	
Ärikasum (kahjum)	-368 347	-381 454	
Finantstulud ja -kulud	260 254	197 398	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-108 093	-184 056	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-108 093	-184 056	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-108 093	-184 056	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-368 347	-381 454	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	29 789	33 900	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 714	-1 843	8
Kokku korrigeerimised	28 075	32 057	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	877 592	247 071	2
Varude muutus	174 899	-547 194	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-985 294	659 331	10,11,14
Kokku rahavood äritegevusest	-273 075	9 811	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-941	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 209	3 045	8
Antud laenud	-50 400	-360 013	6
Antud laenude tagasimaksed	255 135	13 103	6
Laekunud intressid	108 182	110 451	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	315 126	-234 355	
Kokku rahavood	42 051	-224 544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71 504	285 212	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 051	-224 544	
Valuutakursside muutuste mõju	542	10 836	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	114 097	71 504	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-4 803	3 329 982	3 327 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 836	-184 056	-173 220
31.12.2011	2 556	256	6 033	3 145 926	3 154 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)			542	-108 093	-107 551
31.12.2012	2 556	256	6 575	3 037 833	3 047 220

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lux Holding 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

2012. a konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Lux Holding OÜ (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete Lux Eesti OÜ, SIA Lux Latvia ja UAB Lux LT finantsnäitajad.

Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud vastavaks grupi arvestuspõhimõtetele.

Emaettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeringuid tütar- ja sidusettevõtetesse soetusmaksumuses.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Faktooring

Faktooring on nõuete müük, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid ja tulud lähevad ka sisuliselt üle müüjalt ostjale (regressiõigusega faktooring).

Regressiõigusega faktooringut kajastatakse kui finantseerimistehingut (s.t nõude tagatisel võetud laenu) ning nõuet kajastatakse bilansis kuni nõue on laekunud või regressiõigus aegunud. Faktooringtehingust tekkinud faktooringkohustust kajastatakse analoogiliselt muudele võlakohustustele.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1200 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	3 aastat
Muu inventar ja materiaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 079 367	2 993 877	85 490	
Ostjatelt laekumata arved	3 530 976	3 445 486	85 490	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-451 609	-451 609		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	571	571		
Muud nõuded	1 588 637	96 904	1 491 733	
Laenunõuded	1 432 165	90 771	1 341 394	
Intressinõuded	156 472	6 133	150 339	
Ettemaksed	6 411	6 411		
Tulevaste perioodide kulud	6 411	6 411		
Muud nõuded	147 875	147 875		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 822 861	3 245 638	1 577 223	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 721 772	3 721 772		
Ostjatelt laekumata arved	3 941 809	3 941 809		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-220 037	-220 037		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	173	173		
Muud nõuded	2 023 075	601 391	1 421 684	
Laenunõuded	1 840 788	544 637	1 296 151	
Intressinõuded	182 287	56 754	125 533	
Ettemaksed	1 354	1 354		
Tulevaste perioodide kulud	1 354	1 354		
Muud nõuded	6 742	6 742		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 753 116	4 331 432	1 421 684	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	3 530 976	3 941 809
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-451 609	-220 037
Kokku nõuded ostjate vastu	3 079 367	3 721 772
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-220 037	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	121 629	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-353 201	-220 037
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-451 609	-220 037

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	21		21	
Käibemaks	547	16 343	151	7 976
Üksikisiku tulumaks		10 200		9 418
Sotsiaalmaks		19 782		20 167
Kohustuslik kogumispension		1 063		792
Töötuskindlustusmaksed		2 114		2 310
Intress	3		1	17
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				1 083
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	571	49 502	173	41 763

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
40003885924	Lux Latvia SIA	Läti	puhastusseadmete müük	100	100
300865772	Lux LT UAB	Leedu	puhastusseadmete müük	100	100
11039548	Lux Eesti OÜ	Eesti	puhastusseadmete müük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
Kokku		

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 432 165	90 771	1 341 394	
Intressinõuded	156 472	6 133	150 339	
Kokku muud nõuded	1 588 637	96 904	1 491 733	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 840 788	544 637	1 296 151	
Intressinõuded	182 287	56 754	125 533	
Kokku muud nõuded	2 023 075	601 391	1 421 684	

2012. aastal antud laenud 50400 eur, antud laenude tagasimaksed 255135 eur, tasaarveldatud laenud 204031 eur, laenude kursimuutus 143 eur.

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	825 514	993 856
Ettemaksed varude eest	0	6 557
Kokku varud	825 514	1 000 413

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010					
Soetusmaksumus	33 539	123 467	157 006	9 295	166 301
Akumuleeritud kulum	-20 429	-12 384	-32 813	-4 565	-37 378
Jääkmaksumus	13 110	111 083	124 193	4 730	128 923
Ostud ja parendused				941	941
Muud ostud ja parendused				941	941
Amortisatsioonikulu	-6 124	-25 168	-31 292	-2 608	-33 900
Müügid	-1 100		-1 100	-102	-1 202
31.12.2011					
Soetusmaksumus	28 107	123 467	151 574	9 844	161 418
Akumuleeritud kulum	-22 221	-37 552	-59 773	-6 883	-66 656
Jääkmaksumus	5 886	85 915	91 801	2 961	94 762
Amortisatsioonikulu	-4 297	-24 000	-28 297	-1 492	-29 789
Müügid				-495	-495
31.12.2012					
Soetusmaksumus	26 637	123 467	150 104	8 017	158 121
Akumuleeritud kulum	-25 048	-61 552	-86 600	-7 043	-93 643
Jääkmaksumus	1 589	61 915	63 504	974	64 478

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 500	2 916
Transpordivahendid	1 500	2 916
Muu materiaalne põhivara	709	129
Kokku	2 209	3 045

2011.a. müüdi:

- transpordivahend soetusmaksumusega 5432 eur, kulumiga 4332 eur, jääkväärtusega 1100 eur. Müügihind oli 2916 eur, põhivara müügist saadi kasumit 1816 eur.
- muu materiaalne põhivara soetusmaksumusega 392 eur, kulumiga 290 eur, jääkväärtusega 102 eur. Müügihind oli 129 eur, põhivara müügist saadi kasumit 27 eur.

2012.a. müüdi:

- transpordivahend soetusmaksumusega 1470 eur, kulumiga 1470 eur, jääkväärtusega 0 eur. Müügihind oli 1500 eur, põhivara müügist saadi kasumit 1500 eur.
- muu materiaalne põhivara soetusmaksumusega 1872 eur, kulumiga 1332 eur, jääkväärtusega 495 eur. Müügihind oli 709 eur, põhivara müügist saadi kasumit 214 eur.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	181 245	192 920

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooringukohustus	2 134 177	2 134 177			12,5-15,5	EUR
Lühiajalised laenud kokku	2 134 177	2 134 177				
Laenukohustused kokku	2 134 177	2 134 177				
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooringukohustus	2 898 950	2 898 950			12,5	EUR
Lühiajalised laenud kokku	2 898 950	2 898 950				
Laenukohustused kokku	2 898 950	2 898 950				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	248 595	248 595			
Võlad töövõtjatele	23 849	23 849			
Maksuvõlad	49 502	49 502			
Muud võlad	611	611			
Muud viitvõlad	611	611			
Saadud ettemaksed	44	44			
Muud saadud ettemaksed	44	44			
Muud võlad	126 500	126 500			
Kokku võlad ja ettemaksed	449 101	449 101			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	559 370	559 370			
Võlad töövõtjatele	21 946	21 946			
Maksuvõlad	41 763	41 763			
Muud võlad	373	373			
Muud viitvõlad	373	373			
Saadud ettemaksed	9 151	9 151			
Muud saadud ettemaksed	9 151	9 151			
Kokku võlad ja ettemaksed	632 603	632 603			

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	248 595	559 371
Kokku võlad tarnijatele	248 595	559 371

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	611	611		
Muud viitvõlad	611	611		
Kokku muud võlad	611	611		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	373	373		
Kokku muud võlad	373	373		

Lisa 14 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Lühiajalised eraldised	128 403	201 192	-96 124	233 471
Kokku eraldised	128 403	201 192	-96 124	233 471
	31.12.2011	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2012
Lühiajalised eraldised	233 471	61 820	-98 839	196 452
Kokku eraldised	233 471	61 820	-98 839	196 452

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtused: 204 eur, 2352 eur.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 178 776	2 942 144
Läti	82 864	170 529
Leedu	398 687	466 757
Rootsi	6 132	558
Ungari	0	3 697
Soome	2 131	357
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 668 590	3 584 042
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	6 130	0
Norra	745	23 809
Paraguay	0	11 100
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 875	34 909
Kokku müügitulu	2 675 465	3 618 951
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu jaemüük väljaspoolkauplusi, kioske ja turge 47991	2 248 097	3 131 919
Elektriliste kodumasinate hulgimüük 46431	427 368	487 032
Kokku müügitulu	2 675 465	3 618 951

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	380 979	459 549
Sotsiaalmaksud	121 079	147 864
Kokku tööjõukulud	502 058	607 413
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	48	64

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 491 733	5 800	1 366 047

2012	Ostud	Antud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	113 300	500	
2011	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	185 300	265 125	11 736

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	23 040	23 040

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 061	819
Nõuded ja ettemaksed	163	1 624
Kokku käibevara	2 224	2 443
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	935 231	919 499
Kokku põhivara	935 231	919 499
Kokku varad	937 455	921 942
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	45	1
Kokku lühiajalised kohustused	45	1
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	828 268	813 382
Kokku pikaajalised kohustused	828 268	813 382
Kokku kohustused	828 313	813 383
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	105 747	104 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	583	871
Kokku omakapital	109 142	108 559
Kokku kohustused ja omakapital	937 455	921 942

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Üldhalduskulud	-1 124	-775
Ärikasum (kahjum)	-1 124	-775
Finantstulud ja -kulud	1 707	1 646
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	583	871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	583	871

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 124	-775
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-589	-500
Laekunud intressid	0	11
Kokku rahavood äritegevusest	-1 713	-1 264
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-2 800
Antud laenude tagasimaksed	1 778	0
Laekunud intressid	187	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 965	-2 800
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	990	29 580
Saadud laenude tagasimaksed	0	-34 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	990	-4 420
Kokku rahavood	1 242	-8 484
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	819	9 303
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 242	-8 484
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 061	819

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	104 876	107 688
Aruandeaasta kasum (kahjum)			871	871
31.12.2011	2 556	256	105 747	108 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)			583	583
31.12.2012	2 556	256	106 330	109 142

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Osaühing Lux Holding (registrikood: 10980749) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARTI PEDAK	Juhatuse liige	20.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osäühing Lux Holding osanikele

Olen auditeerinud Osäühing Lux Holding konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideerimisgrupi bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet, muid selgitavaid lisasid ning emaettevõtte põhjaruandeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osäühing Lux Holding finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Piret Kann-Smirnov

Vandeaudiitori number 330

OÜ Audiitorbüroo Piret Kann

Audiitorettevõtja tegevusloa number 97

Pärnu mnt. 377 Tallinn 10919

20.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Lux Holding (registrikood: 10980749) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KANN-SMIRNOV	Vandeaudiitor	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 145 926
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-108 093
Kokku	3 037 833

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Harti Pedak	36401290302	Romantiku tee 19, Ilmandu küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	2346 EUR
Frank Eddy Gunnar Gustafsson	28.05.1956	Jar, Norra	204 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6744700
Mobiiltelefon	+372 5130200
E-posti aadress	harti@lux-com.ee