

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing LOCOBALT

registrikood: 11188952

tänavanimi: Kiriku

maja ja korteri number: 13-14

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20308

telefon: +372 56454033, +372 3544697

e-posti aadress: locobalt01@gmail.com,

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 10 Üldhalduskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Muud ärikulud	11
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ LOCOBALT asutati 2005. a. Samal aastal alustati majandustegevusega jae- ja hulgimüük.

2017 aastal realiseerimise netto-käive moodustas 63 675 euro, mis võrreldes 2016 aastaga on vähenenud 87 111 euro võrra.

Väljamakseid juhatuse liikmetele arvestati 5 160 euro.

Majandusaasta jooksul ja aruande koostamise perioodil ilmnenud valuutakursside

Teatud osa müügiks ostetud kaupade ja kokkupandavate toodete ostutehingutest ning nende kaupade toimub vene rublas. 2017. aasta jooksul sai valuutakursside muutuste tulemusena 677 euro kahjumit.

2017.a majandusaasta raamatupidamise aruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Edaspidi

Peamised eesmärgid järgnevas aastaks see säilitada ja laiendada müügiturge, leida parema varustuse pakkumise ja ligi meelitada rohkem ostjaid.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika.

	2017.aasta	2016.aasta
Müügitulu	63 675	150 786
Puhaskasum	-13 724	8 990
Müügitulu kasv	-57.7 %	18.6 %
Puhaskasumi kasv	-252 %	-42.7 %
Puhasrentaablus	-21,6 %	5.9 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6.1	39.6
ROE	-24.7 %	13 %

Toodud finanssuhtarvude arvutamise meetoodika:

Müügitulu kasv=(2017.a. müügitulu-2016.a. müügitulu)/ 2016.a. müügitulu*100

Puhaskasumi kasv=(2017.a. puhaskasum- 2016.a. puhaskasum)/2016.a. puhaskasum*100

Puhasrentaablus= puhaskasum/ müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja=käibevara/lühialised kohustused

ROE= puhaskasum/omakapital*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 280	36 855	
Nõuded ja ettemaksed	1 091	14 471	2
Varud	25 140	7 718	3
Kokku käibevarad	46 511	59 044	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 588	11 676	5
Kokku põhivarad	16 588	11 676	
Kokku varad	63 099	70 720	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 594	1 491	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 594	1 491	
Kokku kohustised	7 594	1 491	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 417	57 427	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 724	8 990	
Kokku omakapital	55 505	69 229	
Kokku kohustised ja omakapital	63 099	70 720	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	63 675	150 786	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-52 701	-125 025	9
Brutokasum (-kahjum)	10 974	25 761	
Üldhalduskulud	-24 624	-18 585	10
Muud äritulud	603	2 070	12
Muud ärikulud	-622	-113	13
Ärikasum (kahjum)	-13 669	9 133	
Muud finantstulud ja -kulud	-55	-143	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 724	8 990	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 724	8 990	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ -gu Locobalt 31.12.2017.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse 32 lõikele1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööaega üle aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euron, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina(varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusesst tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25 aastat
Masinaid ja seadmed	2 - 5 aastat
Muu materialne Põhivara	2 - 5 aastat

Tulud

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

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	709	709
Ostjatelt laekumata arved	709	709
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	274	274
Ettemaksed	108	108
Tulevaste perioodide kulud	108	108
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 091	1 091
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 760	13 760
Ostjatelt laekumata arved	13 760	13 760
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	617	617
Ettemaksed	94	94
Tulevaste perioodide kulud	94	94
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 471	14 471

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	6	19
Müügiks ostetud kaubad	8 188	1 223
Ettemaksed varude eest	16 946	6 476
Kokku varud	25 140	7 718

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	31		617	
Üksikisiku tulumaks		105		95
Sotsiaalmaks		297		271
Kohustuslik kogumispension		11		
Töötuskindlustusmaksed		9		10
Ettemaksukonto jääk	243			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	274	422	617	376

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus		8 000	8 000	1 238				9 238
Akumuleeritud kulum		-1 517	-1 517	-1 238				-2 755
Jääkmaksumus		6 483	6 483	0				6 483
Ostud ja parendused					6 493		6 493	6 493
Amortisatsioonikulu		-1 300	-1 300					-1 300
31.12.2016								
Soetusmaksumus		8 000	8 000	1 238	6 493		6 493	15 731
Akumuleeritud kulum		-2 817	-2 817	-1 238				-4 055
Jääkmaksumus		5 183	5 183	0	6 493		6 493	11 676
Ostud ja parendused	1 184			4 532		496	496	6 212
Amortisatsioonikulu		-1 300	-1 300					-1 300
Ümberliigitamised	6 493				-6 493		-6 493	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	6 493				-6 493		-6 493	0
31.12.2017								
Soetusmaksumus	7 677	8 000	8 000	5 770	0	496	496	21 943
Akumuleeritud kulum	0	-4 117	-4 117	-1 238				-5 355
Jääkmaksumus	7 677	3 883	3 883	4 532	0	496	496	16 588

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	157	157
Võlad töövõtjatele	453	453
Maksuvõlad	422	422
Muud võlad	6 562	6 562
Muud viitvõlad	6 562	6 562
Kokku võlad ja ettemaksed	7 594	7 594
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	119	119
Võlad töövõtjatele	374	374
Maksuvõlad	376	376
Muud võlad	622	622
Muud viitvõlad	622	622
Kokku võlad ja ettemaksed	1 491	1 491

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 447	150 786
Läti	3 228	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 675	150 786
Kokku müügitulu	63 675	150 786
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude üld-ja eriotstarbelistemasinate ja seadmete hulgimüük	63 675	150 786
Kokku müügitulu	63 675	150 786

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	50 415	120 555
Müügi eesmärgil ostetud teenused	500	1 494
Transpordikulud	779	1 181
Tollimaks ja tollimaksud	1 007	1 795
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	52 701	125 025

Lisa 10 Üldhalduskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 535	1 095
Transpordikulud	2 326	1 715
Mitmesugused bürookulud	2 798	3 421
Tööjõukulud	13 359	11 054
Amortisatsioonikulu	1 300	1 300
Muud	3 306	0
Kokku üldhalduskulud	24 624	18 585

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	9 910	8 280
Sotsiaalmaksud	3 449	2 774
Kokku tööjõukulud	13 359	11 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Muud äritulud (eurodes)

	2017	2016
Kasum valuutakursi muutustest	3	1 723
Rendi- ja üüritulu	88	203
Hüvitis Töötukassa	512	0
Muud	0	144
Kokku muud äritulud	603	2 070

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	622	107
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	6
Kokku muud ärikulud	622	113

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-58	-146
Intressitulu hoiustelt	3	3
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-55	-143

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 160	3 120

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.02.2018

Osaühing LOCOBALT (registrikood: 11188952) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI LEONTIJEV	Juhatuse liige	13.02.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 724
Kokku	52 693

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	63675	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Leontijev	36210103719	Eesti	1917 EUR (Lihtomand)
Olga Leontijeva	48704213724	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3544697
Mobiiltelefon	+372 56454033
E-posti aadress	locobalt01@gmail.com
E-posti aadress	nikadrozdik@gmail.com