

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Lokonit Grupp Osaühing

registrikood: 11523014

tänavatalu nimi, Ehitajate 120

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 30221

telefon: +372 6755401, +372 53496390

faks: +372 6755402

e-posti aadress: info@lokonit.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Lokonit Grupp OÜ põhitegevuseks 2014 aastal oli:
muude ehitusmaterjalide(saematerjalide, puitplaatide ja isolatsioonimaterjalide) hulgimüük

OÜ Lokonit Grupp majandustegevusele-ja tulemustele avaldasid 2014 aastal olulist mõju järgmised asjaolud:

- realiseerimise netokäive	538 291 Euro
- ärikasum	1 984 Euro
- majandustegevuse kasum	784 Euro
Bilansimaht seisuga 31.12.2014. on	199 307 Euro

Lokonit Grupp OÜ 2014 aasta jooksul investeerib põhivarasse 5512 Euro.

Peamised finantssuhtarvud:

	2014.a.	2013.a.
- müügitulu (tuhat.Euro)	538,29	458,29
- brutokasumi määr %	0,37%	4,06%
- puhaskasum/-kahjum (tuh.Euro)	0,78	17,18
- puhasrentaablus %	0,15%	3,75%
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,40	1,45
- ROA	0,39%	9,07%
- ROE	1,28%	28,41%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu*100
- puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100
- ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Meie eesmärkideks 2015. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Ettevõttes töötas 2014 aastal keskmiselt 4 töötajat, neist 3 töötajat põhikohaga ja 1 töötaja osalise tööajaga, ning palgakulu oli 14 874Euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	24 048	17 279
Nõuded ja ettemaksed	85 276	86 437
Varud	84 113	83 665
Kokku käibevara	193 437	187 381
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 870	2 119
Kokku põhivara	5 870	2 119
Kokku varad	199 307	189 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	63 447	28 688
Võlad ja ettemaksed	74 605	100 341
Kokku lühiajalised kohustused	138 052	129 029
Kokku kohustused	138 052	129 029
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	21 730	21 730
Kohustuslik reservkapital	2 173	1 723
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 568	19 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)	784	17 181
Kokku omakapital	61 255	60 471
Kokku kohustused ja omakapital	199 307	189 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	538 291	458 294
Muud äritulud	9 553	2 313
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-481 568	-397 103
Mitmesugused tegevuskulud	-41 862	-24 490
Tööjõukulud	-18 873	-12 848
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 761	-1 525
Muud ärikulud	-1 796	-6 012
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 984	18 629
Intressikulud	0	-1 451
Muud finantstulud ja -kulud	-1 200	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	784	17 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	784	17 181

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 984	18 629
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 761	1 525
Kokku korrigeerimised	1 761	1 525
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 161	20 343
Varude muutus	-448	-14 975
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-25 736	-7 701
Laekunud intressid	467	0
Makstud intressid	0	-1 451
Kokku rahavood äritegevusest	-20 811	16 370
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 512	-2 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 512	-2 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	106 947	0
Saadud laenude tagasimaksed	-43 500	0
Arvelduskrediidi saldo muutus	-28 688	-2 698
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	34 760	-2 695
Kokku rahavood	8 437	11 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 279	6 104
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 437	11 175
Valuutakursside muutuste mõju	-1 668	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 048	17 279

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	21 730	1 723	19 837	43 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 181	17 181
31.12.2013	21 730	1 723	37 018	60 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)			784	784
Muutused reservides		450	-450	0
31.12.2014	21 730	2 173	37 352	61 255

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I. Aruandlus on koostatud Eurodes. Raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamiseseadusega reglementeerimata valdkondades on aluseks võetud Rahvusvahelised Finantsaruandluse Standardid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Materjalid ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolivasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 150 Euro, ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

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

- masinad ja seadmed 30-40% aastas
- muu inventar, tööriistad ja sisseseade 25-40% aastas

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustab ettevõtte reservkapitali, mis moodustab vähemalt 10% osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise omandiõiguse üleminek ostjale.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 438	3 374	
Üksikisiku tulumaks		168		98
Sotsiaalmaks		315		260
Kohustuslik kogumispension		17		16
Töötuskindlustusmaksed		38		23
Ettemaksukonto jääk	91		571	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	1 976	3 945	397

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 039	2 700	4 739
Akumuleeritud kulum	-1 851	-1 744	-3 595
Jääkmaksumus	188	956	1 144
Ostud ja parendused	2 500	0	2 500
Amortisatsioonikulu	-807	-718	-1 525
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 539	2 700	7 239
Akumuleeritud kulum	-2 658	-2 462	-5 120
Jääkmaksumus	1 881	238	2 119
Ostud ja parendused	4 200	1 312	5 512
Amortisatsioonikulu	-1 229	-532	-1 761
31.12.2014			
Soetusmaksumus	8 739	2 314	11 053
Akumuleeritud kulum	-3 887	-1 296	-5 183
Jääkmaksumus	4 852	1 018	5 870

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	54 868	54 868
Võlad töövõtjatele	1 132	1 132
Maksuvõlad	1 976	1 976
Muud võlad	16 629	16 629
Dividendivõlad	15 978	15 978
Muud viitvõlad	651	651
Kokku võlad ja ettemaksed	74 605	74 605
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	82 911	82 911
Võlad töövõtjatele	658	658
Maksuvõlad	397	397
Muud võlad	16 375	16 375
Dividendivõlad	15 978	15 978
Muud viitvõlad	397	397
Kokku võlad ja ettemaksed	100 341	100 341

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	477 147	274 988
Saksamaa	28 106	17 000
Leedu	0	4 380
Suurbritannia	14 722	43 348
Belgia	0	10 324
Rootsi	18 316	93 282
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	538 291	443 322
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	14 972
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	14 972
Kokku müügitulu	538 291	458 294
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude ehitusmaterjalide hulgimüük, EMTAK 2008 kood 46732	538 291	458 294
Kokku müügitulu	538 291	458 294

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	14 874	9 588
Sotsiaalmaksud	3 999	3 260
Kokku tööjõukulud	18 873	12 848
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2015

Lokonit Grupp Osaühing (registrikood: 11523014) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI BABKIN	Juhatuse liige	15.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	784
Kokku	37 352
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 352
Kokku	37 352

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	784
Kokku	37 352
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 352
Kokku	37 352

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	538291	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrey Babkin	35903242225		21730 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6755401
Faks	+372 6755402
Mobiiltelefon	+372 53496390
E-posti aadress	info@lokonit.com