

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Lumber Mill OÜ

registrikood: 12605470

tänava/talu nimi, Kuuse tee 2

maja ja korteri number:

küla: Ristipalo küla

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 64418

telefon: +372 5116149

e-posti aadress: lumber@lumbermill.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14
Vandeauditiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

Lumber Mill OÜ alustas oma tegevust 29.01.2014 aastal. Põhitegevusalaks on ehitustegevus.

2015 a. oli ettevõtte käive 12 665 eurot. Käibest 100% moodustas Eesti sisene realiseerimine. 2016 aastal on planeeritud ehitusteguvust suurendada 50% ja alustada ehitustegevusega Soomes.

2015 aastal investeeriti põhivarasse 35 700 eurot.

Juhatuse liikmetele 2015 aastal töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	179	499
Nõuded ja ettemaksed	11 982	8 533
Kokku käibevara	12 161	9 032
Põhivara		
Materiaalne põhivara	37 944	2 960
Kokku põhivara	37 944	2 960
Kokku varad	50 105	11 992
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	27 500	4 427
Võlad ja ettemaksed	4 880	20
Kokku lühiajalised kohustused	32 380	4 447
Kokku kohustused	32 380	4 447
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 045	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 180	5 045
Kokku omakapital	17 725	7 545
Kokku kohustused ja omakapital	50 105	11 992

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	29.01.2014 - 31.12.2014
Müügitulu	16 140	12 665
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 414	-3 615
Mitmesugused tegevuskulud	-178	-1 140
Tööjõukulud	-652	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-716	-414
Muud ärikulud	0	-2 451
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 180	5 045
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 180	5 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 180	5 045

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	29.01.2014 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 180	5 045
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	716	414
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	2 451
Kokku korrigeerimised	716	2 865
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 449	-3 503
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 860	20
Kokku rahavood äritegevusest	12 307	4 427
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 700	-7 992
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 167
Antud laenud	0	-2 530
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 700	-8 355
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	31 115	8 148
Saadud laenude tagasimaksed	-8 042	-3 721
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 073	4 427
Kokku rahavood	-320	499
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	499	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-320	499
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	179	499

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
29.01.2014	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 045	5 045
31.12.2014	2 500	5 045	7 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 180	10 180
31.12.2015	2 500	15 225	17 725

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lumber Mill OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on ktestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahaekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingute toimumise päeval.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 eurost ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 maksmisele kuulavas summas.

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolte alla loetakse tegev - ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	134	479
Arveldusarve pangas	45	20
Kokku raha	179	499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 982	11 982
Ostjatelt laekumata arved	11 982	11 982
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 982	11 982
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 003	6 003
Ostjatelt laekumata arved	6 003	6 003
Muud nõuded	2 530	2 530
Laenunõuded	2 530	2 530
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 533	8 533

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 379	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 379	20

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	3 000	4 992	4 992	7 992
Amortisatsioonikulu	-40	-374	-374	-414
Allahindlused väärtuse languse tõttu		374	374	374
Müügid		-4 992	-4 992	-4 992
31.12.2014				
Soetusmaksumus	3 000	0	0	3 000
Akumuleeritud kulum	-40	0	0	-40
Jääkmaksumus	2 960	0	0	2 960
Ostud ja parendused	35 700			35 700
Amortisatsioonikulu	-716			-716
31.12.2015				
Soetusmaksumus	38 700	0	0	38 700
Akumuleeritud kulum	-756	0	0	-756
Jääkmaksumus	37 944	0	0	37 944

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	29.01.2014 - 31.12.2014
Masinad ja seadmed	0	2 167
Kokku	0	2 167

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	27 500	27 500			0%	euro	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	27 500	27 500					
Laenukohustused kokku	27 500	27 500					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	1 500	1 500			0%	euro	31.12.2015
Juriidiline isik	2 927	2 927			8%	euro	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	4 427	4 427					
Laenukohustused kokku	4 427	4 427					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 501	3 501
Maksuvõlad	1 379	1 379
Kokku võlad ja ettemaksed	4 880	4 880

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	20	20
Kokku võlad ja ettemaksed	20	20

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	29.01.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 140	12 665
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 140	12 665
Kokku müügitulu	16 140	12 665
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	7 740	8 131
Tisleritööd	0	4 534
Tööriistade rent	8 400	0
Kokku müügitulu	16 140	12 665

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	29.01.2014 - 31.12.2014
Tooraine ja materjal	4 414	3 442
Energia	0	173
Kütus	0	173
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 414	3 615

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	29.01.2014 - 31.12.2014
Mitmesugused bürookulud	178	1 140
Kokku mitmesugused tegevuskulud	178	1 140

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	29.01.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	400	0
Sotsiaalmaksud	252	0
Kokku tööjõukulud	652	0

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	29.01.2014 - 31.12.2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	2 451
Kokku muud ärikulud	0	2 451

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 982	3 501	8 533	1 500

2015	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 635	15 960	2 500		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				31 115	8 035
29.01.2014 - 31.12.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 070	9 115	2 530	0	4 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Lumber Mill OÜ (registrikood: 12605470) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI HÄRM	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 180
Kokku	15 225

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 180
Kokku	15 225
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 225
Kokku	15 225

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	8400	52.04%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	7740	47.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiki Härm	36706292711	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5116149
E-posti aadress	lumber@lumbermill.ee