

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Lukos

registrikood: 10234822

tänavatalu nimi, Uuslinna 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6059320

e-posti aadress: klondaik@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	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	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

[illegible]

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	22 430	56 824
Nõuded ja ettemaksed	5 616	6 977
Varud	367 835	138 534
Kokku käibevara	395 881	202 335
Põhivara		
Materiaalne põhivara	947 607	957 924
Kokku põhivara	947 607	957 924
Kokku varad	1 343 488	1 160 259
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	17 241	14 616
Kokku lühiajalised kohustused	17 241	14 616
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	866 499	616 528
Kokku pikaajalised kohustused	866 499	616 528
Kokku kohustused	883 740	631 144
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	85 107	85 107
Ülekurss	214 000	214 000
Kohustuslik reservkapital	6 710	6 710
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 298	288 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 367	-64 823
Kokku omakapital	459 748	529 115
Kokku kohustused ja omakapital	1 343 488	1 160 259

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	118 500	90 755
Muud äritulud	14 038	2 724
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 025	-25 808
Mitmesugused tegevuskulud	-91 395	-54 952
Tööjõukulud	-69 623	-59 081
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 861	-18 461
Muud ärikulud	-1	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-69 367	-64 823
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-69 367	-64 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 367	-64 823

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-69 367	-64 823
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 861	18 461
Muud korrigeerimised	0	2
Kokku korrigeerimised	16 861	18 463
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 361	-6 153
Varude muutus	-229 301	-91 448
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 625	4 036
Kokku rahavood äritegevusest	-277 821	-139 925
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 544	-230 869
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 544	-230 869
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	249 971	195 425
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	214 000
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	18 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	249 971	427 425
Kokku rahavood	-34 394	56 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 824	193
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 394	56 631
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 430	56 824

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	67 107		6 710	288 121	361 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-64 823	-64 823
Emiteeritud osakapital		214 000			214 000
Muutused muudest omanike sissemaksetest	18 000				18 000
31.12.2012	85 107	214 000	6 710	223 298	529 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-69 367	-69 367
31.12.2013	85 107	214 000	6 710	153 931	459 748

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused.

OÜ LUKOS kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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 alusel.

Ümberhindlusest tekkinud kursimuutuste tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ning kasutusaega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninorm I grupi põhivarale on 1-5%, II grupi põhivarale on 5-20%.

Vara, mille soetusmaksumus on alla 320 eurot kantakse 100% kuludesse.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt reaktiseerimisprintsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimismomendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 375	5 375	0	
Ostjatelt laekumata arved	5 375	5 375		
Ettemaksed	241	241		
Muud makstud ettemaksed	241	241		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 616	5 616		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 195	3 195	0	0
Ostjatelt laekumata arved	3 195	3 195	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		
Ettemaksed	3 781	3 781	0	0
Muud makstud ettemaksed	3 781	3 781	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 977	6 977		

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	8 385	6 835
Müügiks ostetud kaubad	359 450	131 699
Kokku varud	367 835	138 534

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		557		572
Üksikisiku tulumaks		639		373
Sotsiaalmaks		1 721		1 148
Kohustuslik kogumispension		68		41
Töötuskindlustusmaksed		135		117
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1		1
Ettemaksukonto jääk			1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 121	1	2 252

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011									
Soetusmaksumus		587 830	9 749	114 687	124 436	149 348	105 454	105 454	967 068
Akumuleeritud kulum		-52 904	-8 055	-64 912	-72 967	-95 679	0	0	-221 550
Jääkmaksumus		534 926	1 694	49 775	51 469	53 669	105 454	105 454	745 518
Ostud ja parendused	230 869								230 869
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	230 869								230 869
Amortisatsioonikulu		-5 878	-353	-5 734	-6 087	-6 496			-18 461
Muud muutused	105 454	-1				-1	-105 454	-105 454	-2
31.12.2012									
Soetusmaksumus	336 323	587 830	9 749	114 687	124 436	149 348	0	0	1 197 937
Akumuleeritud kulum	0	-58 783	-8 408	-70 646	-79 054	-102 176	0	0	-240 013
Jääkmaksumus	336 323	529 047	1 341	44 041	45 382	47 172	0	0	957 924
Ostud ja parendused						6 544			6 544
Amortisatsioonikulu	0	-5 878	-390	-4 588	-4 978	-6 005			-16 861
31.12.2013									
Soetusmaksumus	336 323	587 830	9 749	114 687	124 436	155 892	0	0	1 204 481
Akumuleeritud kulum	0	-64 661	-8 798	-75 234	-84 032	-108 181	0	0	-256 874
Jääkmaksumus	336 323	523 169	951	39 453	40 404	47 711	0	0	947 607

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen omanikudelt	866 499		866 499	
Pikaajalised laenud kokku	866 499		866 499	
Laenukohustused kokku	866 499		866 499	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen omanikudelt	616 528		616 528	
Pikaajalised laenud kokku	616 528		616 528	
Laenukohustused kokku	616 528		616 528	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 306	6 306		
Võlad töövõtjatele	5 738	5 738		
Maksuvõlad	3 121	3 121		
Muud võlad	2 076	2 076		
Muud viitvõlad	2 076	2 076		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 241	17 241		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 613	5 613		
Võlad töövõtjatele	5 077	5 077		
Maksuvõlad	2 252	2 252		
Muud võlad	1 674	1 674		
Muud viitvõlad	1 674	1 674		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 616	14 616		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 500	90 755
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	118 500	90 755
Kokku müügitulu	118 500	90 755
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid, m. toidlus kohad	3 237	14 711
muud mujal liigimatalobustus-ja vaba aja tegevused	73 061	44 802
saunadeseotud teenindus	35 696	31 242
muud	6 506	0
Kokku müügitulu	118 500	90 755

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	24 025	25 808
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	24 025	25 808

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	19 511	3 012
Energia	23 997	12 829
Elektrienergia	19 137	12 342
Soojusenergia	3 783	0
Kütus	1 077	487
Mitmesugused bürookulud	3 056	2 107
Uurimis- ja arengukulud	1 310	579
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 543	0
valve kulud	938	1 142
tel/fax.side.post	3 027	2 557
Muud	38 013	32 726
Kokku mitmesugused tegevuskulud	91 395	54 952

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	52 048	43 823
Sotsiaalmaksud	17 575	15 258
Kokku tööjõukulud	69 623	59 081
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	866 499	0	616 528

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	8 400	11 046

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2014

Osaühing Lukos (registrikood: 10234822) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ZARVA	Juhatuse liige	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-69 367
Kokku	153 931
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	153 931
Kokku	153 931

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	73061	61.65%	Jah
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	35696	30.12%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6506	5.49%	Ei
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	3237	2.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aljeksandr Ljubimtsev	35205070289	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22369 EUR
Nikolai Strelkov	36202160384	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22369 EUR
Oleg Zarva	36707290250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22369 EUR
Colchester Services LTD		Briti Neitsisaared, Eesti	18000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6059320
E-posti aadress	klondaik@hotmail.ee