

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.04.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: LockUp OÜ

registrikood: 12836519

tänava/talu nimi, J. Kunderi tn 8a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10121

telefon: +372 56664546

e-posti aadress: info@lockup.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Üldhalduskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seaduse §-st 24 ja äriseadustiku §-st 179. Ettevõtte põhitegevus on meelelahutusteenuste pakkumine. Ettevõtte lõpetas majandusaasta kahjumiga 2914 eurot. 2016.majandusaastaks olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ei ole planeeritud. Juhatus liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud. Aruandeaastal ettevõttes ei ole töötajaid. Aruandeaasta lõpus omakapital on negatiivne. Juhatus otsustas suurendada omakapitali 2016.a kasumi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	20.04.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 577	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 342	0	3
Kokku käibevara	2 919	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 446	0	4
Kokku põhivara	1 446	0	
Kokku varad	4 365	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 779	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 779	0	
Kokku kohustused	4 779	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 914	0	
Kokku omakapital	-414	0	
Kokku kohustused ja omakapital	4 365	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.04.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	8 510	6
Brutokasum (-kahjum)	8 510	
Turustuskulud	-589	
Üldhalduskulud	-10 835	7
Ärikasum (kahjum)	-2 914	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 914	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 914	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	20.04.2015 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	7 282
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 205
Kokku rahavood äritegevusest	-923
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500
Kokku rahavood	1 577
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 577
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 577

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.04.2015	2 500	-2 500		0
20.04.2015	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 914	-2 914
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
31.12.2015	2 500		-2 914	-414

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid. Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1000 eurost. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Juhul, kui põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele, eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Mööbel	5

Finantskohustused

Finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele , viitvõlad jm) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis , kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	20.04.2015
Pangakontod	1 577	0
Kokku raha	1 577	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1 308	1 308
Viitlaekumised	1 308	1 308
Ettemaksed	34	34
Tulevaste perioodide kulud	34	34
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 342	1 342

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	1 607	1 607
Amortisatsioonikulu	-161	-161
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 607	1 607
Akumuleeritud kulum	-161	-161
Jääkmaksumus	1 446	1 446

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	147	147
Muud võlad	4 632	4 632
Muud viitvõlad	4 632	4 632
Kokku võlad ja ettemaksed	4 779	4 779

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	20.04.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	8 510
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 510
Kokku müügitulu	8 510
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Meelelahutus teenused	8 510
Kokku müügitulu	8 510

Lisa 7 Üldhalduskulud

(eurodes)

	20.04.2015 - 31.12.2015
Üür ja rent	-4 452
Mitmesugused bürookulud	-1 154
Amortisatsioonikulu	-161
Muud	-1 307
Ehituskaubad ja remont	-3 761
Kokku üldhalduskulud	-10 835

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2016

LockUp OÜ (registrikood: 12836519) 20.04.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI BUŠEIKO	Juhatuse liige	10.04.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 914
Kokku	-2 914
Katmine	
2016.a kasum	2 914
Kokku	2 914

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	8510	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juri Bušeiko	38305060280	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56664546
E-posti aadress	info@lockup.ee