

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

[illegible]

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 929	2 160
Nõuded ja ettemaksed	2 529	1 826
Varud	52 686	55 541
Kokku käibevara	57 144	59 527
Põhivara		
Materiaalne põhivara	800 601	812 182
Kokku põhivara	800 601	812 182
Kokku varad	857 745	871 709
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	14 489	14 626
Kokku lühiajalised kohustused	14 489	14 626
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	521 776	451 899
Kokku pikaajalised kohustused	521 776	451 899
Kokku kohustused	536 265	466 525
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	85 107	85 107
Ülekurss	214 000	214 000
Kohustuslik reservkapital	6 710	6 710
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 367	153 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-83 704	-54 564
Kokku omakapital	321 480	405 184
Kokku kohustused ja omakapital	857 745	871 709

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	80 655	124 477
Muud äritulud	7 474	26 109
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 483	-26 050
Mitmesugused tegevuskulud	-29 657	-63 489
Tööjõukulud	-83 944	-82 729
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 235	-16 375
Muud ärikulud	-10 514	-16 507
Kokku ärikasum (-kahjum)	-83 704	-54 564
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-83 704	-54 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-83 704	-54 564

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-83 704	-54 564
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 235	16 375
Kokku korrigeerimised	17 235	16 375
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-703	3 790
Varude muutus	2 855	312 294
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-137	-2 615
Kokku rahavood äritegevusest	-64 454	275 280
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 654	-950
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	120 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 654	119 050
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	105 877	0
Saadud laenude tagasimaksed	-36 000	-414 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	69 877	-414 600
Kokku rahavood	-231	-20 270
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 160	22 430
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-231	-20 270
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 929	2 160

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	85 107	214 000	6 710	153 931	459 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-54 564	-54 564
31.12.2014	85 107	214 000	6 710	99 367	405 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-83 704	-83 704
31.12.2015	85 107	214 000	6 710	15 663	321 480

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alused.

OÜ LUKOS kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 251	2 251
Ostjatelt laekumata arved	2 251	2 251
Ettemaksed	278	278
Muud makstud ettemaksed	278	278
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 529	2 529
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 548	1 548
Ostjatelt laekumata arved	1 548	1 548
Ettemaksed	278	278
Muud makstud ettemaksed	278	278
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 826	1 826

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	9 586	9 041
Müügiks ostetud kaubad	43 100	46 500
Kokku varud	52 686	55 541

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	287	437
Üksikisiku tulumaks	645	624
Sotsiaalmaks	1 679	1 581
Kohustuslik kogumispension	75	61
Töötuskindlustusmaksed	89	111
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 776	2 815

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013							
Soetusmaksumus	336 323	587 830	9 749	114 687	124 436	155 892	1 204 481
Akumuleeritud kulum	0	-64 661	-8 798	-75 234	-84 032	-108 181	-256 874
Jääkmaksumus	336 323	523 169	951	39 453	40 404	47 711	947 607
Ostud ja parendused						950	950
Muud ostud ja parendused						950	950
Amortisatsioonikulu		-5 878	-390	-4 570	-4 960	-5 537	-16 375
Müügid	-120 000						-120 000
31.12.2014							
Soetusmaksumus	216 323	587 830	9 749	114 687	124 436	156 842	1 085 431
Akumuleeritud kulum	0	-70 539	-9 188	-79 804	-88 992	-113 718	-273 249
Jääkmaksumus	216 323	517 291	561	34 883	35 444	43 124	812 182
Ostud ja parendused	230			2 532	2 532	2 892	5 654
Amortisatsioonikulu		-5 878	-390	-4 655	-5 045	-6 312	-17 235
Muud muutused				-1	-1	1	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	216 553	587 830	9 749	117 218	126 967	159 072	1 090 422
Akumuleeritud kulum	0	-76 417	-9 578	-84 459	-94 037	-119 367	-289 821
Jääkmaksumus	216 553	511 413	171	32 759	32 930	39 705	800 601

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen omanikudelt	521 776		521 776	
Pikaajalised laenud kokku	521 776		521 776	
Laenukohustused kokku	521 776		521 776	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen omanikudelt	451 899		451 899	
Pikaajalised laenud kokku	451 899		451 899	
Laenukohustused kokku	451 899		451 899	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 675	2 675
Võlad töövõtjatele	6 531	6 531
Maksuvõlad	2 776	2 776
Muud võlad	2 507	2 507
Muud viitvõlad	2 507	2 507
Kokku võlad ja ettemaksed	14 489	14 489
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 035	3 035
Võlad töövõtjatele	6 344	6 344
Maksuvõlad	2 815	2 815
Muud võlad	2 432	2 432
Muud viitvõlad	2 432	2 432
Kokku võlad ja ettemaksed	14 626	14 626

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 655	124 477
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 655	124 477
Kokku müügitulu	80 655	124 477
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid, m. toidlus kohad	7 444	4 928
muud mujal liigimatalobustus-ja vaba aja tegevused	35 305	56 946
saunadeseotud teenindus	37 906	35 634
muud	0	26 969
Kokku müügitulu	80 655	124 477

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	30 483	26 050
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 483	26 050

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	18 467
Energia	18 278	23 737
Elektrienergia	16 278	20 008
Soojusenergia	1 688	3 162
Kütus	312	567
Mitmesugused bürookulud	1 967	2 964
Uurimis- ja arengukulud	200	2 270
Riiklikud ja kohalikud maksud	690	2 327
valve kulud	1 133	851
tel/fax.side.post	1 660	1 875
Muud	5 729	10 998
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 657	63 489

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	62 829	61 853
Sotsiaalmaksud	21 115	20 876
Kokku tööjõukulud	83 944	82 729
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13

Lisa 12 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	0	521 776	0	451 899

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	13 200	13 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2016

Osaühing Lukos (registrikood: 10234822) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ZARVA	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-83 704
Kokku	15 663
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 663
Kokku	15 663

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-83 704
Kokku	15 663
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 663
Kokku	15 663

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	32906	40.80%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	40305	49.97%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	7444	9.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aljeksandr Ljubimtsev	35205070289	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22369 EUR
Oleg Zarva	36707290250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22369 EUR
Colchester Services LTD		Eesti	18000 EUR
Gleb Strelkov	38810270336	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	5592 EUR
Marat Perkal	38005270355	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	5592 EUR
Nikolai Strelkov	36202160384	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11185 EUR

Sidevahendid

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