

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Lumhold

registrikood: 10894122

tänava/talu nimi, Puškini 19

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20309

telefon: +372 3591094

e-posti aadress: anastas.gk@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ LUMHOLD tegeles 2016 majandusaastal tulekustutussüsteemide ehitamine ja tuletõrjeseadmed müük.

Majandusaasta käive oli 509 697 eurot.

2016 majandusaastal moodustas kahjum 73 249 eurot.

Töötajate brutopalk oli 194 463 keskmine töötajate arv oli 11.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	79 484	103 463	1
Nõuded ja ettemaksed	53 327	61 434	1,2,3
Varud	30 478	7 622	1,4
Kokku käibevarad	163 289	172 519	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	96 691	96 951	1,6
Kokku põhivarad	96 691	96 951	
Kokku varad	259 980	269 470	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 974	25 094	1,7
Võlad ja ettemaksed	76 196	15 418	1,5,8
Kokku lühiajalised kohustised	94 170	40 512	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	26 024	15 923	7
Kokku pikaajalised kohustised	26 024	15 923	
Kokku kohustised	120 194	56 435	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	511	511	1
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 968	368 062	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 249	-158 094	
Kokku omakapital	139 786	213 035	
Kokku kohustised ja omakapital	259 980	269 470	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	509 697	125 124	1,11
Muud äritulud	7 518	9 357	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-324 937	-107 007	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 876	-137	
Tööjõukulud	-231 846	-151 901	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 418	-20 628	1,6
Muud ärikulud	-1 887	-2 041	
Ärikasum (kahjum)	-71 749	-147 233	
Intressikulud	-1 591	-2 404	
Muud finantstulud ja -kulud	91	293	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-73 249	-149 344	
Tulumaks	0	-8 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 249	-158 094	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumhold 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

OÜ Lumhold kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõute hindamine

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

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud

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

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 300 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumus, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõimist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tööriistad ja inventar 30-50% aastas.
- IT seadmed 20-50% aastas.
- Ehitised ja rajatised 10% aastas.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kohustuslik reservkapital

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Lumhold reservikapital, mis moodustab 1/5 osakapitalist.

Tulud

Tulu

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 716	52 716
Ostjatelt laekumata arved	52 716	52 716
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	611	611
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 327	53 327
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 210	61 210
Ostjatelt laekumata arved	61 210	61 210
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	135	135
Muud nõuded	89	89
Viitlaekumised	89	89
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 434	61 434

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	52 716	61 210
Kokku nõuded ostjate vastu	52 716	61 210

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	26 763	2 392
Müügiks ostetud kaubad	3 715	5 230
Kokku varud	30 478	7 622

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				2 500
Käibemaks		5 100	135	1 429
Üksikisiku tulumaks		2 026		2 150
Erisoodustuse tulumaks		64		64
Sotsiaalmaks		3 461		3 966
Kohustuslik kogumispension		237		266
Töötuskindlustusmaksed		241		210
Ettemaksukonto jääk	611			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	611	11 129	135	10 585

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised				Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	83 573	64 438	15 298	79 736	163 309
Akumuleeritud kulum	-23 994	-12 496	-10 090	-22 586	-46 580
Jääkmaksumus	59 579	51 942	5 208	57 150	116 729
Ostud ja parendused			850	850	850
Amortisatsioonikulu	-4 173	-12 888	-3 567	-16 455	-20 628
31.12.2015					
Soetusmaksumus	83 573	64 438	16 148	80 586	164 159
Akumuleeritud kulum	-28 167	-25 384	-13 657	-39 041	-67 208
Jääkmaksumus	55 406	39 054	2 491	41 545	96 951
Ostud ja parendused		18 401	1 757	20 158	20 158
Amortisatsioonikulu	-4 172	-14 586	-1 660	-16 246	-20 418
31.12.2016					
Soetusmaksumus	83 573	82 839	17 905	100 744	184 317
Akumuleeritud kulum	-32 339	-39 970	-15 317	-55 287	-87 626
Jääkmaksumus	51 234	42 869	2 588	45 457	96 691

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	15 923	6 859	9 064	
Kapitalirendikohustised kokku	28 075	11 115	16 960	
Laenukohustised kokku	43 998	17 974	26 024	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	22 942	7 019	15 923	
Kapitalirendikohustised kokku	18 075	18 075		
Laenukohustised kokku	41 017	25 094	15 923	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	51 234	
Kokku	51 234	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 051	65 051
Maksuvõlad	11 129	11 129
Muud võlad	16	16
Muud viitvõlad	16	16
Kokku võlad ja ettemaksed	76 196	76 196
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 531	4 531
Maksuvõlad	10 585	10 585
Muud võlad	302	302
Muud viitvõlad	302	302
Kokku võlad ja ettemaksed	15 418	15 418

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad töövõtjatele	16	0
Kokku võlad töövõtjatele	16	0

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556
Osade nimiväärtus on 1 (üks) euro		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	509 697	119 524
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	509 697	119 524
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	5 600
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	5 600
Kokku müügitulu	509 697	125 124
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43299	504 837	80 044
47529	4 860	45 080
Kokku müügitulu	509 697	125 124

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	177 546	117 077
Sotsiaalmaksud	54 300	34 824
Kokku tööjõukulud	231 846	151 901
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	4 573

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 520	11 593	8 268	22 974

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	37 383	57 259

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2017

Osaühing Lumhold (registrikood: 10894122) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANASTASSIA PONOMARJOVA	Juhatuse liige	27.06.2017
GEORGI KRÕLOV	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	209 968
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 249
Kokku	136 719
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	136 719
Kokku	136 719

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	504837	99.05%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	4860	0.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anastassia Ponomarjova	47811293737	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3591094
E-posti aadress	anastas.gk@gmail.com