

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Lukos

registrikood: 10234822

tänavatalu nimi, Uuslinna tn 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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 553	1 929
Nõuded ja ettemaksed	3 143	2 529
Varud	58 683	52 686
Kokku käibevarad	70 379	57 144
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	790 790	800 601
Kokku põhivarad	790 790	800 601
Kokku varad	861 169	857 745
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 126	14 489
Kokku lühiajalised kohustised	14 126	14 489
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	584 876	521 776
Kokku pikaajalised kohustised	584 876	521 776
Kokku kohustised	599 002	536 265
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	85 107	85 107
Ülekurss	214 000	214 000
Kohustuslik reservkapital	6 710	6 710
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 663	99 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 313	-83 704
Kokku omakapital	262 167	321 480
Kokku kohustised ja omakapital	861 169	857 745

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	84 591	80 655
Muud äritulud	5 922	7 474
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 167	-30 483
Mitmesugused tegevuskulud	-31 345	-29 657
Tööjõukulud	-80 989	-83 944
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 325	-17 235
Muud ärikulud	0	-10 514
Ärikasum (kahjum)	-59 313	-83 704
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-59 313	-83 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 313	-83 704

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-59 313	-83 704
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	11 325	17 235
Kokku korrigeerimised	11 325	17 235
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-614	-703
Varude muutus	-5 997	2 855
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-363	-137
Kokku rahavood äritegevusest	-54 962	-64 454
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 514	-5 654
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 514	-5 654
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	63 100	105 877
Saadud laenude tagasimaksed	0	-36 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	63 100	69 877
Kokku rahavood	6 624	-231
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 929	2 160
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 624	-231
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 553	1 929

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-59 313	-59 313
31.12.2016	85 107	214 000	6 710	-43 650	262 167

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 -kohustised

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 258	1 258
Ostjatelt laekumata arved	1 258	1 258
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 607	1 607
Ettemaksed	278	278
Tulevaste perioodide kulud	278	278
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 143	3 143
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	14 842	9 586
Müügiks ostetud kaubad	43 841	43 100
Kokku varud	58 683	52 686

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		746	287
Üksikisiku tulumaks		576	645
Sotsiaalmaks		1 601	1 679
Kohustuslik kogumispension		63	75
Töötuskindlustusmaksed		88	89
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1	1
Ettemaksukonto jääk	1 607		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 607	3 075	2 776

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused						1 514	1 514
Amortisatsioonikulu	0	-2 939	-57	-3 516	-3 573	-4 813	-11 325
31.12.2016							
Soetusmaksumus	216 553	587 830	9 749	117 218	126 967	160 586	1 091 936
Akumuleeritud kulum	0	-79 356	-9 635	-87 975	-97 610	-124 180	-301 146
Jääkmaksumus	216 553	508 474	114	29 243	29 357	36 406	790 790

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen omanikudelt	539 776		539 776	
laen	45 100		45 100	
Pikaajalised laenud kokku	584 876		584 876	
Laenukohustised kokku	584 876		584 876	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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	
Laenukohustised kokku	521 776		521 776	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 383	4 383
Võlad töövõtjatele	4 309	4 309
Maksuvõlad	3 075	3 075
Muud võlad	2 359	2 359
Kokku võlad ja ettemaksed	14 126	14 126
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	84 591	80 655
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	84 591	80 655
Kokku müügitulu	84 591	80 655
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid, toidukohad	6 304	7 444
muud mujal liigimatalobustus- ja vaba aja tegevused	36 235	35 305
saunadeseotud teenindus	39 987	37 906
muud	2 065	0
Kokku müügitulu	84 591	80 655

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	26 167	30 483
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	26 167	30 483

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	21 892	18 278
Elektrienergia	16 365	16 278
Soojusenergia	5 051	1 688
Kütus	476	312
Mitmesugused bürookulud	1 134	1 967
Uurimis- ja arengukulud	0	200
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 462	690
valve kulud	1 311	1 133
tel/fax.side.post	1 935	1 660
Muud	2 611	5 729
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 345	29 657

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	60 609	62 829
Sotsiaalmaksud	20 380	21 115
Kokku tööjõukulud	80 989	83 944
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	12
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	45 100	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	539 776	0	521 776

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 200	13 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Osaühing Lukos (registrikood: 10234822) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ZARVA	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 313
Kokku	-43 650
Jaotamine	
Kokku	-43 650

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-59 313
Kokku	-43 650
Jaotamine	
Kokku	-43 650

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	39987	47.27%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	36235	42.84%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	6304	7.45%	Ei
Muu teenindus	96099	2065	2.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aljeksandr Ljubimtsev	35205070289	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22369 EUR (Lihtomand)
Oleg Zarva	36707290250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22369 EUR (Lihtomand)
Colchester Services LTD		Eesti	18000 EUR (Lihtomand)
Marat Perkal	38005270355	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	5592 EUR (Lihtomand)
Nikolai Strelkov	36202160384	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	16777 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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