

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Lumhold

registrikood: 10894122

tänava/talu nimi, A. Puškini tn 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 2017 majandusaastal tulekustutussüsteemide ehitamine ja tuletõrjeseadmed müük.

Majandusaasta käive oli 579 983 eurot.

2017 majandusaastal moodustas kasum 75 187 eurot.

Töötajate brutopalk oli 146 830 eurot ja keskmine töötajate arv oli 9.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	131 853	79 484	1
Nõuded ja ettemaksed	18 010	53 327	1,2,3
Varud	29 622	30 478	1,4
Kokku käibevarad	179 485	163 289	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	76 110	96 691	1,6
Kokku põhivarad	76 110	96 691	
Kokku varad	255 595	259 980	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 250	17 974	1,7
Võlad ja ettemaksed	14 598	76 196	1,5,8
Kokku lühiajalised kohustised	32 848	94 170	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 774	26 024	7
Kokku pikaajalised kohustised	7 774	26 024	
Kokku kohustised	40 622	120 194	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	511	511	1
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 719	209 968	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 187	-73 249	
Kokku omakapital	214 973	139 786	
Kokku kohustised ja omakapital	255 595	259 980	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	579 983	509 697	1,11
Muud äritulud	1 555	7 518	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-261 749	-324 937	
Mitmesugused tegevuskulud	-30 266	-9 876	
Tööjõukulud	-188 158	-231 846	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 800	-20 418	1,6
Muud ärikulud	-3 343	-1 887	
Ärikasum (kahjum)	76 222	-71 749	
Intressikulud	-1 085	-1 591	
Muud finantstulud ja -kulud	50	91	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 187	-73 249	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 187	-73 249	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumhold 2017. 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 alljärgnevates 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

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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 908	11 908
Ostjatelt laekumata arved	11 908	11 908
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	817	817
Muud nõuded	5 285	5 285
Viitlaekumised	5 285	5 285
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 010	18 010
	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

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	11 908	52 716
Kokku nõuded ostjate vastu	11 908	52 716

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	25 658	26 763
Müügiks ostetud kaubad	3 964	3 715
Kokku varud	29 622	30 478

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		750		5 100
Üksikisiku tulumaks		1 408		2 026
Erisoodustuse tulumaks		64		64
Sotsiaalmaks		2 463		3 461
Kohustuslik kogumispension		178		237
Töötuskindlustusmaksed		186		241
Ettemaksukonto jääk	817		611	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	817	5 049	611	11 129

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused		1 219		1 219	1 219
Amortisatsioonikulu	-4 179	-16 618	-1 003	-17 621	-21 800
31.12.2017					
Soetusmaksumus	83 573	84 058	17 905	101 963	185 536
Akumuleeritud kulum	-36 518	-56 588	-16 320	-72 908	-109 426
Jääkmaksumus	47 055	27 470	1 585	29 055	76 110

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	9 064	7 276	1 788	
Kapitalirendikohustised kokku	16 960	10 974	5 986	
Laenukohustised kokku	26 024	18 250	7 774	
	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	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	47 055	51 234
Kokku	47 055	51 234

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 638	8 638
Maksuvõlad	5 049	5 049
Muud võlad	911	911
Muud viitvõlad	911	911
Kokku võlad ja ettemaksed	14 598	14 598
	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

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad töövõtjatele	0	16
Kokku võlad töövõtjatele	0	16

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556
Osade nimiväärtus on 1 (üks) euro		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	579 983	509 697
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	579 983	509 697
Kokku müügitulu	579 983	509 697
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43299	488 468	504 837
47529	91 515	4 860
Kokku müügitulu	579 983	509 697

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	146 830	177 546
Sotsiaalmaksud	41 328	54 300
Kokku tööjõukulud	188 158	231 846
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	11

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	117	1 471	2 520	11 593

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	14 037	37 383

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

Osaühing Lumhold (registrikood: 10894122) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANASTASSIA PONOMARJOVA	Juhatuse liige	29.06.2018
GEORGI KRÕLOV	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 187
Kokku	211 906
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166 906
Kokku	211 906

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	488468	84.22%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	91515	15.78%	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