

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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	10
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)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 105	8 553
Nõuded ja ettemaksed	3 999	3 143
Varud	63 690	58 683
Kokku käibevarad	88 794	70 379
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	771 454	790 790
Kokku põhivarad	771 454	790 790
Kokku varad	860 248	861 169
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	12 526	14 126
Kokku lühiajalised kohustised	12 526	14 126
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	643 176	584 876
Kokku pikaajalised kohustised	643 176	584 876
Kokku kohustised	655 702	599 002
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	85 107	85 107
Ülekurss	214 000	214 000
Kohustuslik reservkapital	6 710	6 710
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 650	15 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 621	-59 313
Kokku omakapital	204 546	262 167
Kokku kohustised ja omakapital	860 248	861 169

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	98 645	84 591
Muud äritulud	0	5 922
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 373	-26 167
Mitmesugused tegevuskulud	-32 033	-31 345
Tööjõukulud	-72 949	-80 989
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 911	-11 325
Ärikasum (kahjum)	-57 621	-59 313
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 621	-59 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 621	-59 313

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-57 621	-59 313
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	19 911	11 325
Kokku korrigeerimised	19 911	11 325
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-856	-614
Varude muutus	-5 007	-5 997
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 600	-363
Kokku rahavood äritegevusest	-45 173	-54 962
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-575	-1 514
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-575	-1 514
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	58 300	63 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	58 300	63 100
Kokku rahavood	12 552	6 624
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 553	1 929
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 552	6 624
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 105	8 553

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-57 621	-57 621
31.12.2017	85 107	214 000	6 710	-101 271	204 546

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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 760	2 760
Ostjatelt laekumata arved	2 760	2 760
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	961	961
Ettemaksed	278	278
Tulevaste perioodide kulud	278	278
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 999	3 999
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	19 849	14 842
Müügiks ostetud kaubad	43 841	43 841
Kokku varud	63 690	58 683

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		713		746
Üksikisiku tulumaks		452		576
Sotsiaalmaks		1 255		1 601
Kohustuslik kogumispension		53		63
Töötuskindlustusmaksed		89		88
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2		1
Ettemaksukonto jääk	961		1 607	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	961	2 564	1 607	3 075

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Muud 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
Ostud ja parendused						575	575
Muud ostud ja parendused						575	575
Amortisatsioonikulu	0	-5 878	-114	-8 058	-8 172	-5 861	-19 911
31.12.2017							
Soetusmaksumus	216 553	587 830	9 749	117 218	126 967	161 161	1 092 511
Akumuleeritud kulum		-85 234	-9 749	-96 033	-105 782	-130 041	-321 057
Jääkmaksumus	216 553	502 596	0	21 185	21 185	31 120	771 454

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen omanikudelt	535 716		535 716	
laen	107 460		107 460	
Pikaajalised laenud kokku	643 176		643 176	
Laenukohustised kokku	643 176		643 176	
	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 569	4 569
Võlad töövõtjatele	4 030	4 030
Maksuvõlad	2 564	2 564
Muud võlad	1 363	1 363
Kokku võlad ja ettemaksed	12 526	12 526
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	98 645	84 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	98 645	84 591
Kokku müügitulu	98 645	84 591
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid, m toidlus kohad	10 075	6 304
muud mujal liigimatalobustus-ja vaba aja tegevused	39 701	36 235
saunadeseotud teenindus	47 919	39 987
muud	950	2 065
Kokku müügitulu	98 645	84 591

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	31 373	26 167
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	31 373	26 167

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	22 690	21 892
Elektrienergia	16 167	16 365
Soojusenergia	6 033	5 051
Kütus	490	476
Mitmesugused bürookulud	6 094	1 134
Riiklikud ja kohalikud maksud	654	2 462
valve kulud	808	1 311
tel/fax.side.post	1 787	1 935
Muud	0	2 611
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 033	31 345

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	54 963	60 609
Sotsiaalmaksud	17 986	20 380
Kokku tööjõukulud	72 949	80 989
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	11
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	107 460	0	45 100
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	535 716	0	539 776

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	6 600	13 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2018

Osaühing Lukos (registrikood: 10234822) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ZARVA	Juhatuse liige	26.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 621
Kokku	-101 271
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-101 271
Kokku	-101 271

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 621
Kokku	-101 271
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-101 271
Kokku	-101 271

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	47919	48.58%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	39701	40.25%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	10075	10.21%	Ei
Muu teenindus	96099	950	0.96%	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	Eesti	5592 EUR (Lihtomand)
Nikolai Strelkov	36202160384	Eesti	16777 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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