

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 174	21 105
Nõuded ja ettemaksed	3 030	3 999
Varud	53 978	63 690
Kokku käibevarad	79 182	88 794
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	762 711	771 454
Kokku põhivarad	762 711	771 454
Kokku varad	841 893	860 248
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 248	12 526
Kokku lühiajalised kohustised	15 248	12 526
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	648 176	643 176
Kokku pikaajalised kohustised	648 176	643 176
Kokku kohustised	663 424	655 702
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	85 107	85 107
Ülekurss	214 000	214 000
Kohustuslik reservkapital	6 710	6 710
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-101 271	-43 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 077	-57 621
Kokku omakapital	178 469	204 546
Kokku kohustised ja omakapital	841 893	860 248

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	124 886	98 645
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 837	-31 373
Mitmesugused tegevuskulud	-30 977	-32 033
Tööjõukulud	-66 183	-72 949
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 966	-19 911
Ärikasum (kahjum)	-26 077	-57 621
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 077	-57 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 077	-57 621

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-26 077	-57 621
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 966	19 911
Kokku korrigeerimised	14 966	19 911
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	969	-856
Varude muutus	9 712	-5 007
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 722	-1 600
Kokku rahavood äritegevusest	2 292	-45 173
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-6 223	-575
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 223	-575
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 000	58 300
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 000	58 300
Kokku rahavood	1 069	12 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 105	8 553
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 069	12 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 174	21 105

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-26 077	-26 077
31.12.2018	85 107	214 000	6 710	-127 348	178 469

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 200 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)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 510	2 510
Ostjatelt laekumata arved	2 510	2 510
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	242	242
Ettemaksed	278	278
Tulevaste perioodide kulud	278	278
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 030	3 030
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	22 637	19 849
Müügiks ostetud kaubad	31 341	43 841
Kokku varud	53 978	63 690

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 519		713
Üksikisiku tulumaks		62		452
Sotsiaalmaks		1 224		1 255
Kohustuslik kogumispension		61		53
Töötuskindlustusmaksed		85		89
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	242			2
Ettemaksukonto jääk			961	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	242	4 951	961	2 564

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused						6 223	6 223
Muud ostud ja parendused						6 223	6 223
Amortisatsioonikulu		-2 939	0	-5 850	-5 850	-6 177	-14 966
31.12.2018							
Soetusmaksumus	216 553	587 830	9 749	117 218	126 967	167 384	1 098 734
Akumuleeritud kulum		-88 173	-9 749	-101 883	-111 632	-136 218	-336 023
Jääkmaksumus	216 553	499 657	0	15 335	15 335	31 166	762 711

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
laen omanikelt	540 716		540 716	
laen	107 460		107 460	
Pikaajalised võlakirjad kokku	648 176		648 176	
Laenukohustised kokku	648 176		648 176	
	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 863	4 863
Võlad töövõtjatele	3 994	3 994
Maksuvõlad	4 951	4 951
Muud võlad	1 440	1 440
Kokku võlad ja ettemaksed	15 248	15 248
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	124 886	98 645
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 886	98 645
Kokku müügitulu	124 886	98 645
Müügitulu tegevusalade lõikes		
restoranid, m toitus kohad	11 055	10 075
muud mujal liigimatalobustus-ja vaba aja tegevused	49 345	39 701
saunadeseotud teenindus	62 057	47 919
muud	2 429	950
Kokku müügitulu	124 886	98 645

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	38 837	31 373
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	38 837	31 373

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	24 794	22 690
Elektrienergia	16 972	16 167
Soojusenergia	7 319	6 033
Kütus	503	490
Mitmesugused bürookulud	2 410	6 094
Riiklikud ja kohalikud maksud	651	654
valve kulud	916	808
tel/fax.side.post	2 206	1 787
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 977	32 033

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	50 599	54 963
Sotsiaalmaksud	15 584	17 986
Kokku tööjõukulud	66 183	72 949
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	107 460	0	107 460
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	540 716	0	535 716

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 500	6 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2019

Osaühing Lukos (registrikood: 10234822) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ZARVA	Juhatuse liige	25.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-101 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 077
Kokku	-127 348
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-127 348
Kokku	-127 348

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-101 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 077
Kokku	-127 348
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-127 348
Kokku	-127 348

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	62057	49.69%	Jah
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	49345	39.51%	Ei
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	11055	8.85%	Ei
Muu teenindus	96099	2429	1.94%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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