

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: LUMICO OÜ

registrikood: 12670869

tänavanimi, maja ja korteri number: Kesk tee 3

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75301

telefon: +372 6460101

e-posti aadress: info@lumico.ee

veebilehe aadress: www.lumico.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

LÜMICO OÜ on asutatud 05.06.2014. aastal. aastal. 2021.a. osaühingu põhitegevusalaks on plastuste, -akende, -vaheseinte jms tootmine. 2021.a. põhilisteks partneriteks on eesti, poola, soome, rootsi ja norra ettevõtted.

Investeeringud

Aruande aastal osaühing võttis kapitalirendi tingimusel uut autot. Järgmiseks aruandlusperioodiks ei ole planeeritud suuremahulisi investeeringuid.

LÜMICO OÜ ei tegelenud aruandeperioodil oluliste uurimis- ja arendustegevuse projektidega.

Tulud, kulud ja kasum

2021.aastal moodustas LÜMICO OÜ müügitulu kokku 2 866 681 eurot. Aruandeaasta puhaskasum on 175 240 eurot.

Personal

Keskmine töötajate arv aruandeaasta jooksul oli 10 töötajat. Lisaks töötajatele oli vormistatud 1 leping juhatuse liikmetega. Seega keskmine tööga hõivatud isikute arv majandusaastal oli 11 inimest. Tööjõukulud aruandeaastal moodustasid 162 855 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Juhtkond on rahul eelmisel aastal saavutatud tulemustega. Järgmise aasta põhisuund on stabiilse tegevuse jätkamine samas valdkonnas, uute klientide otsimine ning püsiklientide arvu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	158 656	169 255	2
Nõuded ja ettemaksed	291 305	187 162	3
Varud	217 100	155 925	
Kokku käibevarad	667 061	512 342	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	100 405	26 557	5
Immateriaalsed põhivarad	32 287	0	6
Kokku põhivarad	132 692	26 557	
Kokku varad	799 753	538 899	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 631	6 994	8
Võlad ja ettemaksed	80 609	61 513	9
Kokku lühiajalised kohustised	91 240	68 507	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	27 603	4 778	8
Võlad ja ettemaksed	40 056	0	
Kokku pikaajalised kohustised	67 659	4 778	
Kokku kohustised	158 899	73 285	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 614	563 638	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 240	-101 024	
Kokku omakapital	640 854	465 614	
Kokku kohustised ja omakapital	799 753	538 899	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	2 866 681	1 957 836
Muud äritulud	18 209	37 673
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 230 315	-1 696 389
Mitmesugused tegevuskulud	-264 856	-136 023
Tööjõukulud	-162 856	-116 225
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 026	-11 495
Muud ärikulud	-17 992	-133 463
Ärikasum (kahjum)	175 845	-98 086
Intressitulud	14	0
Intressikulud	-619	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2 938
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	175 240	-101 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 240	-101 024

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LÜMICO OÜ on Eesti Vabariigis registreeritud ettevõte.

2021 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega Tehingute arvestus- ja esitusvaluutaks on euro (EUR).

Raamatupidamisaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Vastavalt Raamatupidamise seadusele kvalifitseerub LÜMICO OÜ väikeettevõtjaks. Sellest tulenevalt on koostanud lühendatud raamatupidamise aastaaruande.

Finantsvarad

Vara on käibevara, kui:

- * see on raha ja raha ekvivalendid;
- * seda on võimalik kasutada või realiseerida vähemalt 12 kuu jooksul, arvestatuna bilansipäevast;
- * see eeldatavasti realiseeritakse tavapärase äritsevi käigus, või seda hoitakse eelkõige kauplemiseesmärgil.

Kõik ülejäänud varad on põhivarad. Finantsvarad jagame järgmistesse kategooriatesse: FINANTSVARAD / Laenud ja nõuded :

- * Raha ja raha ekvivalendid
- * Nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded

Raha

Raha ja raha ekvivalendid on turuväärtuse muutuse madala riskiga nõudmiseni ja tähtajalised deposiidid, mida on võimalik kuni kolme kuu jooksul muuta teadaolevaks rahasummaks arvestusvaluutas. Me ei kajasta arvelduslaenu kasutamata limiiti ega klientide raha vastutaval hoiul raha ekvivalendina.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja mitmesugused nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses vähendatuna väärtuse vähenemisest tulenevate kahjumite võrra.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ostuhinda, varude ostuga kaasnevat tollimaksu ning muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Kaupade soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Selliste varade maksumus, mille soetusmaksumus jääb alla 640 euro, kantakse kohe kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (sh tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (st kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem selle bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse materiaalse põhivara objektid alla nende kaetava väärtuseni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 620**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	2 aastat
Muud masinad ja seadmed	2 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat

Finantskohustised

Finantskohustused on lepingulised kohustused tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastame tehingutest saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, millest on maha arvatud antud allahindlused. Tellijatele veel üle andmata lõpetatud ja lõpetamata teenuste tulu kajastamisel rakendame valmidusastme meetodit ehk sellise teenuse tulu on esitatud proportsionaalselt ja samades perioodides teenuse osutamisega kaasnevate kuludega.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud tegevjuhtkond koos tema lähedaste pereliikmetega ning eraisikust omanik ning kõigi eelpool nimetatute valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

LÜMICO OÜ 01.01.2021-31.12.2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	0	127
Arvelduskontod	158 656	169 128
Kokku raha	158 656	169 255

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	282 091	282 091
Ostjatelt laekumata arved	282 091	282 091
Ettemaksed	9 214	9 214
Muud makstud ettemaksed	9 214	9 214
Kokku nõuded ja ettemaksed	291 305	291 305
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	184 242	184 242
Ostjatelt laekumata arved	184 242	184 242
Ettemaksed	2 920	2 920
Muud makstud ettemaksed	2 920	2 920
Kokku nõuded ja ettemaksed	187 162	187 162

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	2
Käibemaks	0	7 757	0	1 892
Üksikisiku tulumaks	0	1 091	0	1 304
Sotsiaalmaks	0	3 827	0	3 579
Kohustuslik kogumispension	0	139	0	160
Töötuskindlustusmaksed	0	264	0	246
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 534	0	3 524
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16 612	0	10 707

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	29 717	3 286	15 990	48 993	0	48 993
Akumuleeritud kulum	-4 515	-3 286	-14 635	-22 436	0	-22 436
Jääkmaksumus	25 202	0	1 355	26 557	0	26 557
Ostud ja parendused	39 890	4 774	66 023	110 687	2 264	112 951
Amortisatsioonikulu	-7 465	-1 000	-24 115	-32 580	-288	-32 868
Müügid (jääkmaksumuses)	-6 235	0	0	-6 235		-6 235
31.12.2021						
Soetusmaksumus	62 807	8 060	82 013	152 880	2 264	155 144
Akumuleeritud kulum	-11 415	-4 286	-38 750	-54 451	-288	-54 739
Jääkmaksumus	51 392	3 774	43 263	98 429	1 976	100 405

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	32 558	32 558
Amortisatsioonikulu	-271	-271
31.12.2021		
Soetusmaksumus	32 558	32 558
Akumuleeritud kulum	-271	-271
Jääkmaksumus	32 287	32 287

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 2	246	246	0		EUR	15.01.2021
Leping 4	8 334	1 805	6 529	4,99%	EUR	15.03.2026
Leping 5	14 609	2 823	11 786	2,59%	EUR	15.11.2026
Leping 6	11 430	2 142	9 288	3,20%	EUR	15.12.2026
Kapitalirendikohustised kokku	34 619	7 016	27 603			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 1	3 055	3 055			EUR	15.10.2021
Leping 2	3 117	2 871	246		EUR	15.01.2022
Leping 3	5 600	1 068	4 532	4,99%	EUR	15.10.2025
Kapitalirendikohustised kokku	11 772	6 994	4 778			

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	3 615	3 615		
Kapitalirendikohustised kokku	34 619	7 016	27 603	
Laenukohustised kokku	38 234	10 631	27 603	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	11 772	6 994	4 778	
Laenukohustised kokku	11 772	6 994	4 778	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	53 225	53 225	0
Võlad töövõtjatele	10 472	10 472	0
Maksuvõlad	16 612	16 612	0
Muud võlad	300	300	0
Muud viitvõlad	300	300	0
Saadud ettemaksed	40 056	0	40 056
Tulevaste perioodide tulud	40 056	0	40 056
Kokku võlad ja ettemaksed	120 665	80 609	40 056

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	39 579	39 579	
Võlad töövõtjatele	10 436	10 436	
Maksuvõlad	10 707	10 707	
Muud võlad	300	300	
Muud viitvõlad	300	300	
Saadud ettemaksed	491	491	
Muud saadud ettemaksed	491	491	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 513	61 513	

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
Palgakulu	0	0	0	0	0	0	1 506	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	0	0	0	0	1 506	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	0	0	0	0	1 506	0

	31.12.2020		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks								
Kruvikompressor interreeritudkuivatiga	0	0	2 803			6 229	0	2 803
Kahepealine saagimismasin	0	0	24 501			54 446	0	24 501
Tarkvara	0	0	0			32 558	14 651	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	0	27 304			93 233	14 651	27 304
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
Palgakulu	1 506	0	12 752			0	9 578	12 752
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 506	0	12 752			0	9 578	12 752
Kokku sihtfinantseerimine	1 506	0	40 056			93 233	24 229	40 056

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	121 840	90 289
Sotsiaalmaksud	41 015	25 936
Kokku tööjõukulud	162 855	116 225
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	35 434	21 001

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

LÜMICO OÜ (registrikood: 12670869) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI TRETJAKOV	Juhatuse liige	29.06.2022
Resolutsioon:	Olen aruandes sisalduvate andmetega nõus	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	462 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	175 240
Kokku	637 854

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastuste, -akende, -vaheseinte jms tootmine	22232	2866681	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460101
E-posti aadress	info@lumico.ee
Veebilehe aadress	www.lumico.ee