

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osühing Lumaania

registrikood: 10187436

postiaadress: Pärnu maakond, Pärnu linn, Pärnu linn, Oja tn 47

postisihthnumber: 80039

telefon: +372 4436869

faks: +372 4436869

e-posti aadress: lum@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Muud äritulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Oü Lumaania on asutatud 07.veebruar 1997 aastal. Müügitegevust alustati 20.aprill 1997.

OÜ Lumaania põhitegevuseks on kohvikute ja kondiitri- ja pagaritoodete kaupluste "ELLENI PAGARIÄRI" pidamine Pärnu linnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	244 176	190 950	
Finantsinvesteeringud	45 426	5 412	
Nõuded ja ettemaksed	9 315	11 611	2
Varud	7 743	7 598	
Kokku käibevarad	306 660	215 571	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	72 366	60 638	4
Immateriaalsed põhivarad	0	13	
Kokku põhivarad	72 366	60 651	
Kokku varad	379 026	276 222	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 632	13 388	5
Võlad ja ettemaksed	68 708	68 973	6
Kokku lühiajalised kohustised	71 340	82 361	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	19 066	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	19 066	0	
Kokku kohustised	90 406	82 361	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 421	136 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 387	54 170	
Kokku omakapital	288 620	193 861	
Kokku kohustised ja omakapital	379 026	276 222	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	956 770	815 815	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-306 238	-283 969	
Brutokasum (-kahjum)	650 532	531 846	
Turustuskulud	-489 518	-442 326	
Üldhalduskulud	-22 579	-22 398	
Muud äritulud	893	691	9
Muud ärikulud	-3 131	-3 652	
Ärikasum (kahjum)	136 197	64 161	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 801	-2 983	
Intressitulud	21	29	
Intressikulud	-1 354	-1 473	
Muud finantstulud ja -kulud	-399	-424	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	137 266	59 310	
Tulumaks	-7 879	-5 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 387	54 170	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 512	1 512
Ostjatelt laekumata arved	1 512	1 512
Ettemaksed	7 803	7 803
Tulevaste perioodide kulud	7 679	7 679
Muud makstud ettemaksed	124	124
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 315	9 315
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 051	3 051
Ostjatelt laekumata arved	3 051	3 051
Ettemaksed	8 560	8 560
Tulevaste perioodide kulud	7 679	7 679
Muud makstud ettemaksed	881	881
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 611	11 611

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 000	
Käibemaks	7 279	6 352
Üksikisiku tulumaks	2 412	2 218
Erisoodustuse tulumaks	164	72
Sotsiaalmaks	6 577	6 366
Kohustuslik kogumispension	167	223
Töötuskindlustusmaksed	398	403
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 997	15 634

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus		7 145	98 831	105 976	91 803	197 779
Akumuleeritud kulum		-3 920	-68 669	-72 589	-65 920	-138 509
Jääkmaksumus		3 225	30 162	33 387	25 883	59 270
Ostud ja parendused		3 147	18 841	21 988	1 694	23 682
Muud ostud ja parendused		3 147	18 841	21 988	1 694	23 682
Amortisatsioonikulu		-1 389	-13 689	-15 078	-7 236	-22 314
31.12.2022						
Soetusmaksumus		10 292	117 672	127 964	93 497	221 461
Akumuleeritud kulum		-5 309	-82 358	-87 667	-73 156	-160 823
Jääkmaksumus		4 983	35 314	40 297	20 341	60 638
Ostud ja parendused	24 346		5 234	29 580	4 715	34 295
Muud ostud ja parendused	24 346		5 234	29 580	4 715	34 295
Amortisatsioonikulu	-573	-1 593	-13 100	-15 266	-7 301	-22 567
31.12.2023						
Soetusmaksumus	24 346	10 292	122 906	157 544	98 212	255 756
Akumuleeritud kulum	-573	-6 902	-95 458	-102 933	-80 457	-183 390
Jääkmaksumus	23 773	3 390	27 448	54 611	17 755	72 366

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
SWEDBANK LIISING AS	21 698	2 632	19 066		6 kuu EURIBOR (kuid mitte väiksem kui 0) + 2,290%	EUR	15.11.28
Muud laenukohustised kokku	21 698	2 632	19 066				
Laenukohustised kokku	21 698	2 632	19 066				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	13 388	13 388			6 kuu EURIBOR (kuid mitte väiksem kui 0) + 4,500%	euro	25.10.2023
Lühiajalised laenud kokku	13 388	13 388					
Laenukohustised kokku	13 388	13 388					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 700	17 700	
Võlad töövõtjatele	26 738	26 738	7
Maksuvõlad	17 997	17 997	
Muud võlad	6 273	6 273	
Muud viitvõlad	6 273	6 273	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 708	68 708	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 282	22 282	
Võlad töövõtjatele	25 367	25 367	
Maksuvõlad	15 634	15 634	
Muud võlad	5 690	5 690	
Muud viitvõlad	5 690	5 690	
Kokku võlad ja ettemaksed	68 973	68 973	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	20 179	18 808
Puhkusetasude kohustis	6 559	6 559
Kokku võlad töövõtjatele	26 738	25 367

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	956 770	815 815
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	956 770	815 815
Kokku müügitulu	956 770	815 815
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kohvikud	771 001	645 105
Kauplused	185 769	170 710
Kokku müügitulu	956 770	815 815

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Tulu sihtfinantseerimisest	872	666
Muud tulud	21	25
Kokku muud äritulud	893	691

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	246 537	227 048
Sotsiaalmaksud	76 913	72 352
Kokku tööjõukulud	323 450	299 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	21
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	21	21
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	18 415	17 028

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2024

osaühing Lumaania (registrikood: 10187436) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK OTTO	Juhatuse liige	17.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 387
Kokku	285 808
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	285 808
Kokku	285 808

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	771002	80.58%	Jah
Leivatoodete, kookide, jahu- ja suhkrukondiitritoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47241	185768	19.42%	Ei