

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: LIS Investeeringute OÜ

registrikood: 11573288

tänava/talu nimi, Vee 10

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 5156346, +372 5093173

e-posti aadress: viivi@elin.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

LIS Investeeringute OÜ on asutatud 2009 aasta jaanuaris. LIS Investeeringute OÜ, võttis 5 juunil 2009 avatud uuenenud Club Sugari juhtimise üle 2009 aasta märtsis. Club Sugari juurde loodi 2009 aastal hooajaline väli terrass. Club Sugar tegeleb meelelahutusega ja põhirõhk on erinevate alkoholsete jookide serveerimine ja õhtuse meelelahutuse programmi pakkumine. Klubis on esinenud eesti tuntuimad ansamblid ja esitatud erinevaid meelelahutuse programme. Lisaks ööklubile on 2011 aasta suvel pööratud rohkem rõhku väli terrassil pakutavale programmile. Eesmärk on terrassil pakuda elavat muusikat ja meelelahutuse programmi alates kl 19.00-st, kolmapäevast-laupäevani. LIS Investeeringute 2011.a.müügitulu on 192996 eurot.

Tulevikus plaanitakse pöörata rõhku ööklubis pakutavale programmile ja jätkata praegu populaarse suuna hoidmist. Lisaks on kindlasti selle ja järgmise aasta eesmärk teha investeeringuid nii klubi siseruumidesse kui ka terrassi laiendamiseks.

LIS Investeeringute OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 23 töötajat ning tööjõukulu 188051 eurot.

LIS Investeeringute OÜ juhatus on kahe liikmeline. Juhatuse liikmetele juhatuse töö eest tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	86 173	37 232	2
Nõuded ja ettemaksed	181 944	96 065	3
Varud	17 496	17 814	
Kokku käibevara	285 613	151 111	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	57 516	58 620	5
Kokku põhivara	57 516	58 620	
Kokku varad	343 129	209 731	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 917	13 613	6
Võlad ja ettemaksed	31 944	43 419	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	33 861	57 032	
Kokku kohustused	33 861	57 032	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 588	32 449	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 568	115 138	
Kokku omakapital	309 268	152 699	
Kokku kohustused ja omakapital	343 129	209 731	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	981 282	794 072	9
Muud äritulud	2 728	1 637	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-373 634	-277 608	
Mitmesugused tegevuskulud	-267 312	-225 398	
Tööjõukulud	-188 051	-174 554	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 464	-2 449	
Muud ärikulud	-2 377	-688	
Ärikasum (kahjum)	146 172	115 012	
Finantstulud ja -kulud	10 396	126	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 568	115 138	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 568	115 138	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	146 172	115 012
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 464	2 449
Kokku korrigeerimised	6 464	2 449
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 807	-18 428
Varude muutus	318	-17 814
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 171	11 388
Kokku rahavood äritegevusest	118 976	92 607
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 360	-61 069
Antud laenud	-95 000	-74 777
Antud laenude tagasimaksed	19 929	14 062
Laekunud intressid	10 396	126
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-70 035	-121 658
Kokku rahavood	48 941	-29 051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 232	66 283
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 941	-29 051
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	86 173	37 232

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 112	32 449	37 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)		115 138	115 138
31.12.2010	5 112	147 587	152 699
Aruandeaasta kasum (kahjum)		156 569	156 569
31.12.2011	5 112	304 156	309 268

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LIS Investeeringute OÜ asutati 09.01.2009.a. Aktiivset tegevust alustati 05.07.2009.a. LIS Investeeringute OÜ 2011 aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

LIS Investeeringute OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2 lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha- ja pangakontod koosnevad sularahast kassas ja pangaarvetel olevast vabast rahajäägist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid toimunud ei ole.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad ning lootusetud nõuded kirjendatakse aruandeperioodi kuluks.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale muid varude soetamisega otseselt seotud transportkulusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on üldreeglina bilansis kajastatud vähemalt 50000 kroonise soetusmaksumusega üle ühe aasta eeldatava kasuliku kasutusajaga varasid. Varad soetusmaksumusega alla 50000 krooni kantakse kasutuselevõtul kohe kuludesse. Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 50000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

LIS Investeeringute OÜ seotud osapooli ei ole.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	37 252	7 638
Arvelduskontod	48 921	29 594
Kokku raha	86 173	37 232

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	8 465	21 288
Ostjatelt laekumata arved	8 465	21 288
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 686	0
Muud nõuded	169 777	74 777
Laenunõuded	169 777	74 777
Kaartimaksed	2 016	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 944	96 065

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 686		2 231
Üksikisiku tulumaks		2 924	3 993
Sotsiaalmaks		6 871	8 786
Kohustuslik kogumispension		345	381
Töötuskindlustusmaksed		828	1 075
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 686	10 968	16 466

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	61 069	61 069
Jääkmaksumus	61 069	61 069
Amortisatsioonikulu	-2 449	-2 449
31.12.2010		
Jääkmaksumus	58 620	58 620
Ostud ja parendused	5 360	5 360
Amortisatsioonikulu	-6 464	-6 464
31.12.2011		
Jääkmaksumus	57 516	57 516

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	1 917	1 917		
Lühiajalised laenud kokku	1 917	1 917		
Laenukohustused kokku	1 917	1 917		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Liis	11 696	11 696		
Laev Viivi	1 917	1 917		
Lühiajalised laenud kokku	13 613	13 613		
Laenukohustused kokku	13 613	13 613		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 052	14 100
Võlad töövõtjatele	13 924	12 853
Maksuvõlad	10 968	16 466
Kokku võlad ja ettemaksed	31 944	43 419

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	5 112	80

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	981 282	794 072
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	981 282	794 072
Kokku müügitulu	981 282	794 072
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	981 282	794 072
Kokku müügitulu	981 282	794 072

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	139 492	128 544
Sotsiaalmaksud	48 559	46 010
Kokku tööjõukulud	188 051	174 554
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	20

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud finantstulud ja -kulud	10 396	126
Kokku finantstulud ja -kulud	10 396	126

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	34 800	19 940

Aruande digitaalallkirjad

LIS Investeeringute OÜ (registrikood: 11573288) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVI VESSELOVA	Juhatuse liige	19.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 568
Kokku	304 156

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 568
Kokku	304 156

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	981282	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viivi Vesselova	45010054248		2556 EUR
Liis Kangur	48407194221		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156346
Mobiiltelefon	+372 5093173
E-posti aadress	viivi@elin.ee