

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: LIS Investeeringute OÜ

registrikood: 11573288

tänavatalu nimi, Vee 10
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald:

postisihthnumber: 80010

maakond: Pärnu maakond

telefon: 4438740

faks: 4432550

e-posti aadress: viivi@elin.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

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 2010 aasta suve eesmärk pöörata rohkem rõhku väli terrassil pakutavale programmile. Eesmärk on terrassil pakuta elavat muusikat ja meelelahutuse programmi alates kl 19.00-st, kolmapäevast-laupäevani.

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 17 töötajat ning tööjõukulu 983509 krooni.

LIS Investeeringute OÜ juhatus on kahe liikmeline. Juhatuse liikmetele juhatusel tööd eest tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse deklaratsioon

LIS Investeeringute OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt LIS Investeeringute OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. LIS Investeeringute OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Liis Kangur

Juhatuse liige

Viivi Vesselova

Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	06.01.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 037 107		2
Nõuded ja ettemaksed	264 763		3
Kokku käibevara	1 301 870		
Kokku varad	1 301 870		
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	213 000		6
Võlad ja ettemaksed	501 161		7
Kokku lühiajalised kohustused	714 161		
Kokku kohustused	714 161		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	80 000		10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	507 709		
Kokku omakapital	587 709		
Kokku kohustused ja omakapital	1 301 870		

Kasumiaruanne

(kroonides)

	06.01.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	7 586 616	11
Muud äritulud	79 172	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 092 455	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 729 243	14
Tööjõukulud	-1 338 921	15
Ärikasum (-kahjum)	505 169	
Finantstulud ja -kulud	2 540	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	507 709	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	507 709	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	06.01.2009 - 31.12.2009
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	505 169
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44 763
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	501 161
Kokku rahavood äritegevusest	961 567
Rahavood investeerimistegevusest	
Antud laenud	-220 000
Laekunud intressid	2 540
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-217 460
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	213 000
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	80 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	293 000
Kokku rahavood	1 037 107
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 037 107
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 037 107

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		507 709	507 709
Emiteeritud osakapital	80 000		80 000
31.12.2009	80 000	507 709	587 709

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 2009 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 pangavarvetel 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 arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 50000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50
Masinad ja seadmed	5

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

(kroonides)

	31.12.2009
Sularaha kassas	141 098
Arvelduskontod	896 009
Kokku raha	1 037 107

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	44 363
Muud nõuded	220 000
Kaartimaksed	400
Kokku Nõuded ja ettemaksed	264 763

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	44 363
Kokku nõuded ostjate vastu	44 363

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	20 225	
Üksikisiku tulumaks		48 756
Sotsiaalmaks		109 615
Kohustuslik kogumispension		2 238
Töötuskindlustusmaksed		13 417
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 225	174 026

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Liis	183 000	183 000		
Laen Viivi	30 000	30 000		
Lühiajalised laenud kokku	213 000	213 000		
Laenukohustused kokku	213 000	213 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	190 940
Võlad töövõtjatele	156 420
Maksuvõlad	153 801
Kokku võlad ja ettemaksed	501 161

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009
Tarnijatele tasumata arved	190 940
Kokku võlad tarnijatele	190 940

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009
Panka ülekandmata palk	156 420
Kokku võlad töövõtjatele	156 420

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009
Osakapital	80 000
Osade arv (tk)	80
Osade nimiväärtus (kroonides)	
Ühe osa nimiväärtus on 1000 krooni	

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	06.01.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	7 586 616
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 586 616
Kokku müügitulu	7 586 616
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	06.01.2009 - 31.12.2009
Jookide serveerimine	7 586 616
Kokku müügitulu	7 586 616

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	06.01.2009 - 31.12.2009
Muud	79 172
Kokku muud äritulud	79 172

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	06.01.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	1 919 521
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 172 934
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 092 455

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	06.01.2009 - 31.12.2009
Üür ja rent	980 000
Mitmesugused bürookulud	4 348
Muud	1 744 895
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 729 243

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	06.01.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	983 509
Sotsiaalmaksud	355 412
Kokku tööjõukulud	1 338 921
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	06.01.2009 - 31.12.2009
Intressitulud	1 056
Muud finantstulud ja -kulud	1 484
Kokku finantstulud ja -kulud	2 540

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooli LIS Investeeringute OÜ ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

LIS Investeeringute OÜ (registrikood: 11573288) 06.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS KANGUR	Juhatuse liige	18.06.2010
VIIVI VESSELOVA	Juhatuse liige	21.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	507 709
Kokku	507 709
Ettepanek vaba omakapital summa 507709 krooni jätta jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	507 709
Kokku	507 709
Otsustati kasum summa 507709 krooni jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	7586616	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liis Kangur	48407194221	Eesti	40000 EEK
Viivi Vesselova	45010054248		40000 EEK

Sidevahendid

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