

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: LR Investments OÜ

registrikood: 11933611

tänava/talu nimi, Virmalise 5-12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10129

telefon: +372 56229289

e-posti aadress: raiki.lindvest@mail.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Tulumaks	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

LR Investment OÜ põhitegevusala on juhtimisteenuse osutamine. LR Investments OÜ müügitulu aruandeaastal oli 721 387 eurot, aruandeaasta kasum 54 372 eurot.

2012. aastal on plaanis laiendada investeeringuid erinevatesse valdkondadesse, näiteks hulgikaubandus ning pakkuda jätkuvalt juhtimisteenust.

Ettevõttes aruandeperioodil töötajaid ei olnud ning juhatusele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 428	2	
Nõuded ja ettemaksed	124 354	26 074	2
Kokku käibevara	126 782	26 076	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	49 156	20 014	3
Materiaalne põhivara	3 314	0	4
Kokku põhivara	52 470	20 014	
Kokku varad	179 252	46 090	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	100 635	22 168	5
Võlad ja ettemaksed	1 048	725	6
Kokku lühiajalised kohustused	101 683	22 893	
Kokku kohustused	101 683	22 893	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 385	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 372	20 641	
Kokku omakapital	77 569	23 197	
Kokku kohustused ja omakapital	179 252	46 090	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	721 387	19 152	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-679 182	-1 074	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 544	-2 152	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-301	0	4
Muud ärikulud	-347	-910	
Ärikasum (kahjum)	15 013	15 016	
Finantstulud ja -kulud	39 359	5 625	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 372	20 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 372	20 641	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 013	15 016	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	301	0	4
Kokku korrigeerimised	301	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 903	0	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	324	724	6
Kokku rahavood äritegevusest	13 735	15 740	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 615	0	4
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-12	-14 540	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	4 794	0	
Antud laenud	-183 250	-26 350	
Antud laenude tagasimaksed	87 389	428	
Laekunud intressid	5 883	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-88 811	-40 462	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	240 877	34 007	5
Saadud laenude tagasimaksed	-162 410	-11 839	5
Makstud intressid	-965	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	77 502	22 168	
Kokku rahavood	2 426	-2 554	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 426	-2 554	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 428	2	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.04.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 641	20 641
31.12.2010	2 556		20 641	23 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 372	54 372
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	74 757	77 569

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LR Investments OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

LR Investments OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Osalusi tütar- ja sidusettevõtetes kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalist nõuet. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuste müügitulu kajastatakse teenuste osutamise perioodil.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga –aastasest puhaskasumist. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalis ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	136	0
Muud nõuded	122 587	26 074
Laenu nõuded	121 784	25 923
Intressinõuded	668	151
Muud nõuded	135	0
Ettemaksed	1 631	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 354	26 074

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
	Agrostar OÜ	Eesti	Põllumajandus, väetise hulgimüük	100	100
	Kemimet International OÜ	Eesti	Tööstuskeemia hulgimüük	62.50	37.50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:						
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Agrostar OÜ	2 556				2	2 558
Kemimet International OÜ	17 458		-25 096	54 226	10	46 598
Kokku	20 014		-25 096	54 226	12	49 156

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	3 615	3 615	3 615
Amortisatsioonikulu	-301	-301	-301
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 615	3 615	3 615
Akumuleeritud kulum	-301	-301	-301
Jääkmaksumus	3 314	3 314	3 314

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	31 047	31 047		
Laenud eraisikutelt	38 138	38 138		
Laenud juriidilistelt isikutelt	31 450	31 450		
Lühiajalised laenud kokku	100 635	100 635		
Laenukohustused kokku	100 635	100 635		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	22 168	22 168		
Lühiajalised laenud kokku	22 168	22 168		
Laenukohustused kokku	22 168	22 168		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	741	0
Maksuvõlad	307	725
Kokku võlad ja ettemaksed	1 048	725

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 409	19 152
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	669 978	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	721 387	19 152
Kokku müügitulu	721 387	19 152
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus ja -konsultatsioon	29 873	6 402
Soode inventeerimine	0	12 750
Kauba müük	691 514	0
Kokku müügitulu	721 387	19 152

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	33 924	5 475
Intressitulud	6 400	150
Intressitulu laenudelt	6 400	150
Intressikulud	-965	0
Intressikulu laenudelt	-965	0
Kokku finantstulud ja -kulud	39 359	5 625

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 74 757 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 15 699 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 59 058 eurot.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	13 543		25 024	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		31 047		22 168

	2011	28.04.2010 - 31.12.2010
	Müügid	Müügid
Tütarettevõtjad	10 045	5 328

Aruande digitaalallkirjad

LR Investments OÜ (registrikood: 11933611) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKI LINDVEST	Juhatuse liige	11.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 372
Kokku	74 757
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 757
Kokku	74 757

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhkru, šokolaadi ja kondiitri ja pagaritoodete hulgimüük	46361	691514	95.86%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	29873	4.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raiki Lindvest	38309270217		2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56229289
E-posti aadress	raiki.lindvest@mail.ee