

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ LAMERRA & Co

registrikood: 10847306

tänavatalu nimi, Sõstra 4-67

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10616

telefon: +372 5049212

e-posti aadress: reesi.laansalu@lmkeskus.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 Varud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing Lamerra & CO alustas tegevust 2002.aastal ning põhilisteks tegevusaladeks oli raamatupidamiseteenuse osutamine ja transpordivahendi renditeenused. 2003.aastal lisandus teenuste hulka veel juhtimisteenused ning jätkatakse transpordivahendi renditeenuse osutamist. Põhiliseks tegevusalaks 2004. aastal ja 2005. aastal olid juhtimisteenused, mis moodustasid 2004. aastal 76,8% ja 2005. aastal 84,5% käibest. 2008. aastal jätkati transpordivahendite rentimisega. 2009. aastal lisandus kaubandus-vahendustegevus, mis jätkus 2010. ja 2011.aastal. 2012 aastal tegeles ettevõtte mööbli ja seadmete vahendustegevusega. Juhataja tasu ja soodustusi ei saa. 2012.aastal töötajaid ei olnud. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Eesmärgiks on jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 431	4 645	2
Nõuded ja ettemaksed	81 099	61 672	3
Varud	3 313	8 416	4
Kokku käibevara	88 843	74 733	
Kokku varad	88 843	74 733	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 391	0	5
Võlad ja ettemaksed	7 585	5 329	6
Kokku lühiajalised kohustused	13 976	5 329	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 356	8 947	5
Kokku pikaajalised kohustused	10 356	8 947	
Kokku kohustused	24 332	14 276	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 645	54 350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 054	3 295	
Kokku omakapital	64 511	60 457	
Kokku kohustused ja omakapital	88 843	74 733	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	5 103	4 755	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 103	-4 755	
Mitmesugused tegevuskulud	-163	-618	
Ärikasum (kahjum)	-163	-618	
Finantstulud ja -kulud	4 217	3 913	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 054	3 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 054	3 295	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-163	-618	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	575	-3 566	3
Varude muutus	5 103	4 755	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 256	628	6
Kokku rahavood äritegevusest	7 771	1 199	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-95 000	-58 000	3
Antud laenude tagasimaksed	75 000	0	3
Laekunud intressid	6 397	3 913	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 603	-54 087	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	47 800	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-40 000	-3 729	5
Makstud intressid	-2 182	0	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 618	-3 729	
Kokku rahavood	-214	-56 617	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 645	61 262	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-214	-56 617	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 431	4 645	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	54 350	57 162
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	54 350	57 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 295	3 295
31.12.2011	2 556	256	57 645	60 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 054	4 054
31.12.2012	2 556	256	61 699	64 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille arvestuspõhimõtted on alates 01.01.2003 kehtima hakanud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne. Rahavoogude aruandes on äritegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavoogusid kajastatakse otsesel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Seotud osapooled

Lamerra & CO OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegevjuhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule OÜ Lamerra & CO moodustab reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Igal majandusaastal kantakse 5% puhaskasumist reservkapitali, kuni saavutatakse ettenähtud suurus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	4 431	4 645
Kokku raha	4 431	4 645

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Muud nõuded	81 097	81 097		
Laenunõuded	78 000	78 000		
Intressinõuded	3 097	3 097		
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 099	81 099		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	61 672	61 672		
Laenunõuded	58 000	58 000		
Intressinõuded	3 672	3 672		
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 672	61 672		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	3 313	8 416
Kokku varud	3 313	8 416

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Tagatiseta võlakohustused	16 747	6 391	10 356		7%	2017
Pikaajalised laenud kokku	16 747	6 391	10 356			
Laenukohustused kokku	16 747	6 391	10 356			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Tagatiseta võlakohustused	8 947		8 947		7%	2016
Pikaajalised laenud kokku	8 947		8 947			
Laenukohustused kokku	8 947		8 947			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2	2		
Maksuvõlad	85	85		
Muud võlad	7 498	7 498		
Intressivõlad	7 498	7 498		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 585	7 585		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5	5		
Muud võlad	5 324	5 324		
Intressivõlad	5 317	5 317		
Muud viitvõlad	7	7		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 329	5 329		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 103	4 755
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 103	4 755
Kokku müügitulu	5 103	4 755
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Väike- ja põhivara müük	5 103	4 755
Kokku müügitulu	5 103	4 755

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	6 397	3 295
Intressitulu laenudelt	6 397	3 295
Intressikulud	-2 180	0
Intressikulu laenudelt	-2 180	0
Kokku finantstulud ja -kulud	4 217	3 295

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		4 031
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 097	24 245	61 653	7 499

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2013

OÜ LAMERRA & Co (registrikood: 10847306) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN LAANSALU	Juhatuse liige	24.05.2013
Resolutsioon:	Kinnitan aruande. Juhataja Ain laansalu	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 054
Kokku	61 699
Jaotamine	
Majandustegevuse laiendamiseks	4 054
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 645
Kokku	61 699

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	5103	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ain Laansalu	36602180257	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049212
E-posti aadress	reesi.laansalu@lmkeskus.ee