

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** Lionstone OÜ

**registrikood:** 11484461

**tänava/talu nimi,** Mustamäe tee 82-60  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 12916

**telefon:** +372 58111581

**e-posti aadress:** lionstone.lionstone@gmail.com

**veebilehe aadress:** www.lionstone.ee

## Sisukord

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>               | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b> | <b>4</b> |
| 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 ostjate vastu         | 9        |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara         | 10       |
| Lisa 5 Võlad tarnijatele            | 10       |
| Lisa 6 Müügitulu                    | 11       |
| Lisa 7 Tööjõukulud                  | 11       |
| Lisa 8 Seotud osapooled             | 11       |

## Tegevusaruanne

Lionstone OÜ põhitegevusalaks on teenustööd teekatte äärekivide paigaldamise ja paranduse alal. Remonttöödena teostatakse ääriste parandust, töö on välitingimustes ja sõltub suurel määral ilmastikutingimustest. Müügiturg on Eesti. Müügitulu 2012. aastal oli 317 851 €.

Aruandeaastal suurendati põhivara seadmete ja amsinate osas.

Teostati täiendavat reklaami, kumüügikäive suurenes võrreldes eelmise perioodiga.

2013. aastal on plaanis laiendada klientuuri, teha täiendavat reklaami ja otsepostitust ning võimaluses tegutseda aastaringsest.

2012. aasta lõpetati kahjumiga 5889 €. Kahjum vähenes võrreldes 2011. aastaga. Kahjum tingitud äripartnerite halvast valikust. 2012. aastal üks äripartner pankrotistus (Infra Teed) ja ühe vastu on algatati pankrotimenetlus (Delva Ehitus OÜ).

2013. aastal on plaanis suurendada tulubaasi, selleks on ostetud täiendavat põhivara, ning kulubaas jäetakse samale tasemele. Seega prognoositakse 2013 aastal jõuda kasumisse. Kasumisse jõudmise eelduseks on üleminek hooajalisest majandustegevusest aastaringsele tegevusele.

Alalisi töötjaid on üks, hooaja saabumisel sõlmitakse tähtajalised lepingud, kasutatakse alltöövõtulepinguid või ostetakse teenust.

Tööjõukulu 12 819€.

Peamised finantssuhtarvud on järgmised:

|                        | 2012  | 2011  |
|------------------------|-------|-------|
| Varade rentaablus      | -0,02 | -0,09 |
| Omakapitali rentaablus | -0,06 | -0,16 |
| Maksevõime üldine tase | 0,81  | 4,73  |

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus = puhaskasum / varad kokku

Omakapitali rentaablus = puhaskasum / omakapital

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevara                                    |                |                |
| Raha                                         | 44 989         | 105 942        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 103 471        | 28 984         |
| Varud                                        | 2 090          | 2 090          |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>150 550</b> | <b>137 016</b> |
| Põhivara                                     |                |                |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 14 446         | 4 803          |
| Materiaalne põhivara                         | 113 970        | 25 778         |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>128 416</b> | <b>30 581</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>278 966</b> | <b>167 597</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |
| Kohustused                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |
| Laenukohustused                              | 0              | 1 471          |
| Võlad ja ettemaksed                          | 186 682        | 67 953         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>186 682</b> | <b>69 424</b>  |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>186 682</b> | <b>69 424</b>  |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 95 361         | 110 718        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -5 889         | -15 357        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>92 284</b>  | <b>98 173</b>  |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>278 966</b> | <b>167 597</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012          | 2011           |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 317 851       | 216 110        |
| Muud äritulud                               | 1             | 13 506         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -233 231      | -179 655       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -52 013       | -41 574        |
| Tööjõukulud                                 | -12 819       | -10 400        |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -23 931       | -9 484         |
| Muud ärikulud                               | -2 711        | -3 941         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-6 853</b> | <b>-15 438</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | 964           | 81             |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-5 889</b> | <b>-15 357</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-5 889</b> | <b>-15 357</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012            | 2011           |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                |
| Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest       | 167 973         | 275 539        |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest         | -118 586        | -241 388       |
| Väljamaksed töötajatele                                  | -9 420          | -9 232         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>39 967</b>   | <b>24 919</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -112 123        | 1 306          |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 0               | -3 326         |
| Antud laenud                                             | 10 239          | 0              |
| Laekunud intressid                                       | 964             | 0              |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-100 920</b> | <b>-2 020</b>  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 0               | 82             |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest                | 0               | 1              |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>0</b>        | <b>83</b>      |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-60 953</b>  | <b>22 982</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>105 942</b>  | <b>82 960</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-60 953</b>  | <b>22 982</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>44 989</b>   | <b>105 942</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                              |                             | Kokku   |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2010</b>                     | 2 556                       | 256                          | 110 718                     | 113 530 |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b> | 2 556                       | 256                          | 110 718                     | 113 530 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | -15 357                     | -15 357 |
| <b>31.12.2011</b>                     | 2 556                       | 256                          | 95 361                      | 98 173  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | -5 889                      | -5 889  |
| <b>31.12.2012</b>                     | 2 556                       | 256                          | 89 472                      | 92 284  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega. Aruanne on esitatud eurodes.

### Raha

Üks pangakonto SEB pangas.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

### Varud

Varud kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse FIFO meetodil.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on kasutuseaga üle ühe aasta.  
Põhivara kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Masinate ja seadmete kasutusiga kolm aastat.  
Muu inventar tööriistad - kasutusiga kolm aastat.

### Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehingud puuduvad, seotud osapooltele tasuti igakuiselt juhatuse liikme tasu.

### Tulud

Tulud kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

### Kulud

Kulud kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

### Kohustuslik reservkapital

10% osakapitalist



## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Sularaha kassas   | 1 879         | 590            |
| Arvelduskontod    | 43 110        | 105 352        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>44 989</b> | <b>105 942</b> |

Raha on SEB pangas ja kassas

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012     | 31.12.2011    |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 102 198        | 28 895        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>102 198</b> | <b>28 895</b> |

Tähtaja ületanud nõudeid 75 273,33 € ulatuses.

## Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                    | Kokku   |
|---------------------|--------------------|---------|
|                     | Masinad ja seadmed |         |
| <b>31.12.2010</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 27 418             | 27 418  |
| Akumuleeritud kulum | -9 779             | -9 779  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 17 639             | 17 639  |
|                     |                    |         |
| Ostud ja parendused | 21 470             | 21 470  |
| Amortisatsioonikulu | -2 728             | -2 728  |
| Muud muutused       | -10 603            | -10 603 |
|                     |                    |         |
| <b>31.12.2011</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 28 506             | 28 506  |
| Akumuleeritud kulum | -2 728             | -2 728  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 25 778             | 25 778  |
|                     |                    |         |
| Ostud ja parendused | 112 123            | 112 123 |
| Amortisatsioonikulu | -23 931            | -23 931 |
|                     |                    |         |
| <b>31.12.2012</b>   |                    |         |
| Soetusmaksumus      | 140 629            | 140 629 |
| Akumuleeritud kulum | -26 659            | -26 659 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 113 970            | 113 970 |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

|                    | 2012 | 2011          |
|--------------------|------|---------------|
| Masinad ja seadmed |      | 13 506        |
| Transpordivahendid |      | 13 506        |
| <b>Kokku</b>       |      | <b>13 506</b> |

## Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2012     | 31.12.2011    |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| Võlad tarnijatele              | 178 341        | 59 755        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>178 341</b> | <b>59 755</b> |

Võlad tarnijatele on pikaajaliselt tasumata seetõttu, et tarnijate esitatud arved ei vasta tegelikele kogustele ning need on vaidlustatud. Arved tasutakse tarnijatele peale nend epoolt arvete korrigeerimist ning nõuetekohast esitamist. Osad arved jäävadki tasumata, kuna ettevõtte on kas likvideeritud või kustatud. 2013 aastal vaadatakse iga tasumata arve kahepoolselt üle ning viiakse sisse korrigeerimised.

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2012           | 2011           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                |                |
| Eesti                                       | 317 851        | 216 110        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>317 851</b> | <b>216 110</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>317 851</b> | <b>216 110</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                |                |
| 43299                                       | 317 851        | 216 110        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>317 851</b> | <b>216 110</b> |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2012          | 2011          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 9 420         | 9 722         |
| Sotsiaalmaksud                                 | 3 399         | 678           |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>12 819</b> | <b>10 400</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2             | 2             |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |       |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                                      | 2012  | 2011  |
| Arvestatud tasu                                                                      | 6 000 | 3 348 |

Seotud osapolele juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu igakuiselt brutosummas 500 €

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2013

**Lionstone OÜ (registrikood: 11484461) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MARTIN PETERSON    | Juhatuse liige     | 10.04.2013           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 95 361        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -5 889        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>89 472</b> |
| Katmine                                                                |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 89 472        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>89 472</b> |

Kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamat akasumi arvelt

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                            | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd | 43299      | 317851          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht            | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------|-------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Martin Peterson | 38407114230                               | Mustamäe tee<br>82-60, Eesti | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu                          |
|-------------------|-------------------------------|
| Mobiiltelefon     | +372 58111581                 |
| E-posti aadress   | lionstone.lionstone@gmail.com |
| Veebilehe aadress | www.lionstone.ee              |