

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Lillo Invest

registrikood: 12058341

tänava/talu nimi, Õllemeistri 11
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51011

telefon: +372 5071831

e-posti aadress: lillo.invest@gmail.com

Sisukord

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Lillo Invest OÜ käive 2012. aastal oli 71 740 eurot, millest 100% moodustas pörandate paigaldusega seotud teenuse osutamine.

Mitmesugused tegevuskulud olid 10 986 eurot. Aastal 2012 sai suuresti investeeritud töövahenditesse, mis muutis töö tegemise efektiivsemaks.

Ettevõtte palgaliste töötajate hulka lisandus 3 inimest.

Lillo Invest OÜ 2012. majandusaasta lõppes 14 079 eurose kasumiga.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu	71 740	21 307
Käibe kasv	237%	100%
Puhaskasum	14 079	11 823
Kasumi kasv	19%	100%
Puhasrentaablus	20%	55%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4	36
ROA	33%	80%
ROE	50%	83%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100\%$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100\%$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100\%$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100\%$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100\%$

Lillo Invest OÜ põhieesmärgiks on kvaliteetse pöranda paigaldusteenuse pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Lillo Invest OÜ 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Osaühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osaühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamise päeva 25.06.2013 vahel.

Lillo Invest OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 005	9 814	2
Nõuded ja ettemaksed	8 644	4 919	3
Kokku käibevara	28 649	14 733	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 787	0	5
Kokku põhivara	13 787	0	
Kokku varad	42 436	14 733	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 058	0	6
Võlad ja ettemaksed	4 564	410	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	6 622	410	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 412	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	7 412	0	
Kokku kohustused	14 034	410	
Omakapital			
Registreerimata osakapital	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 823	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 079	11 823	
Kokku omakapital	28 402	14 323	
Kokku kohustused ja omakapital	42 436	14 733	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	10.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	71 740	21 307	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 197	-5 080	10
Mitmesugused tegevuskulud	-11 013	-4 404	11
Tööjõukulud	-14 786	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 201	0	5
Muud ärikulud	-102	0	13
Ärikasum (kahjum)	14 441	11 823	
Finantstulud ja -kulud	-362	0	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 079	11 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 079	11 823	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	10.02.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 441	11 823	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 201	0	5
Kokku korrigeerimised	2 201	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 725	-2 419	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 154	410	4,7,8
Makstud intressid	-362	0	
Kokku rahavood äritegevusest	16 709	9 814	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 988	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 988	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 470	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 470	0	
Kokku rahavood	10 191	9 814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 814	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 191	9 814	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 005	9 814	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.02.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 823	11 823
31.12.2011	2 500	11 823	14 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)		14 079	14 079
31.12.2012	2 500	25 902	28 402

Osakapital summas 2500.- eurot sai sisse makstud aastal 2012 ja ametlikult sai muutmiskanne Äriregistris kinnitatud 02.04.2013.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lillo Invest OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Lillo Invest OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontol olevat summat.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kulusse ja lootusetud nõuded bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.-EUR.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.-EUR, kantakse 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme perioodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	18 204	9 668
Arvelduskontod	1 801	146
Kokku raha	20 005	9 814

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 644	8 644		
Ostjatelt laekumata arved	8 644	8 644		
Nõue osaniku vastu	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 644	8 644		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 419	2 419		
Ostjatelt laekumata arved	2 419	2 419		
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 919	4 919		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	740	363
Üksikisiku tulumaks	410	0
Sotsiaalmaks	1 022	0
Kohustuslik kogumispension	62	0
Töötuskindlustusmaksed	115	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 349	363

Maksuvõlad kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele aastal 2013.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	15 988	15 988	15 988
Akumuleeritud kulum	-2 201	-2 201	-2 201
Jääkmaksumus	13 787	13 787	13 787

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	2 058	2 058		
Lühiajalised laenud kokku	2 058	2 058		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	7 412		7 412	
Pikaajalised laenud kokku	7 412		7 412	
Laenukohustused kokku	9 470	2 058	7 412	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	187	47

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 077	0
Puhkusetasude kohustus	951	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 028	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	10.02.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 740	21 307
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 740	21 307
Kokku müügitulu	71 740	21 307
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu teenuste müügist	71 740	21 307
Kokku müügitulu	71 740	21 307

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	10.02.2011 - 31.12.2011
Põrandate paigaldamisega seotud kulud	-29 197	-5 080
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 197	-5 080

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	10.02.2011 - 31.12.2011
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-810
Telefonikulud	-17	-199
Väikevahendid	-1 798	-386
Isikliku sõiduauto kasutamise kulud	-2 048	-2 816
Riigilõiv	-58	-185
Majanduskulu	-131	0
Juriidilised kulud	-200	0
Tööriietus	-40	0
Kütus, määrdeained	-3 515	0
Autokulud	-2 338	0
Sõidukite kindlustusmaksed	-753	0
Muud	-115	-8
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 013	-4 404

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	10.02.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	-11 206	0
Sotsiaalmaksud	-3 580	0
Kokku tööjõukulud	-14 786	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	10.02.2011 - 31.12.2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	-102	0
Kokku muud ärikulud	-102	0

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	10.02.2011 - 31.12.2011
Intressikulud	-362	0
Intressikulu laenuelt	-362	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-362	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	10.02.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	5 011	0

Seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ Lillo Invest (registrikood: 12058341) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LILLO	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 079
Kokku	25 902
Jaotamine	
Kokku	0

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	71740	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Lillo	38907032727	Õllemeistri 11, Tartu linn, Tartu maakond, 51011, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5071831
E-posti aadress	lillo.invest@gmail.com