

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Liisalex OÜ

registrikood: 12203240

tänava/talu nimi, Meretähe 2

maja ja korteri number:

küla: Muraste küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76905

telefon: +372 5108490

e-posti aadress: Laane.Jaanus@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Liisalex eesmärgiks on hakata 2013 aasta sügisest pakkuma andmeanalüüsi teostamise teenust. Teenuse osutamisel tehakse koostööd ka SAS Institute OÜga, kes on maailma juhtiva analüüsi tarkvara pakkuja Eestis. Eelnev kokkulepe koostööpartneriks saamiseks on sõlmitud ning võimaldab meil kasutada analüüsimisel nende tarkvara. Partneriteks saamine iseenesest lisab loodavale äriühingule ja selles töötavatele isikutele palju usaldusväärust, mis aitab kaasa klientide leidmisel ning oma portfoolio tekkimisel. Sisulist analüüsi hakkavad teostama pikaajalise analüütilise taustaga spetsialistid, kellel erinevad kogemused analüüsitud mudelite ja -keskkondade väljatöötamisel ja elluviimisel ning erinevate analüüsitud teostamisel.

Hakkame pakkuma järgmisi teenuseid:

1. Klientide analüüs.
2. Klientide segmentanalüüs.
3. Ettevõtte ja tema konkurentide analüüs.
4. Toote/teenuse kulu analüüs.
5. Omanikujärelevalve teenus.
6. Riskihindamisprotsesside väljatöötamine.
7. Sisekontrolli teenus.
8. Koolitused.

Meie klientideks on riigiasutused, eraettevõtted ja eraisikud, kellel pole võimalusi või pole otstarbekas palgata analüüsi tegemiseks eraldi analüütikut. Näeme, et Eestis on sellise teenuse vajadus turul järjest suurenev, kuivõrd paljud Eesti isikud alles hakkavad teadvustama, millist kasu võib heast analüüsist saada.

Ennekõike näeme oma klientidena suurfirmasid ja riigiasutusi, seetõttu oleme plaaninud 90% ulatuses arvete laekumist järgmisel kalendrikuul. Sest selle kliendisegmendi juures on arvete käitlemisel kindlad standardid ja maksete perioodid pikemad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012
Varad	
Käibevara	
Raha	88
Kokku käibevara	88
Põhivara	
Materiaalne põhivara	542
Immateriaalne põhivara	3 200
Kokku põhivara	3 742
Kokku varad	3 830
Kohustused ja omakapital	
Kohustused	
Lühiajalised kohustused	
Laenukohustused	1 300
Võlad ja ettemaksed	-26
Kokku lühiajalised kohustused	1 274
Kokku kohustused	1 274
Omakapital	
Osakapital nimiväärtuses	1 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 456
Kokku omakapital	2 556
Kokku kohustused ja omakapital	3 830

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012
Müügitulu	155
Muud äritulud	4 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 358
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 341
Ärikasum (kahjum)	1 456
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 456

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	1 456
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 341
Kokku korrigeerimised	1 341
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26
Kokku rahavood äritegevusest	2 771
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 083
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 083
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	1 300
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 400
Kokku rahavood	88
Raha ja raha ekvivalentide muutus	88
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	88

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	1 100		1 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 456	1 456
31.12.2012	1 100	1 456	2 556

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Liisalex OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe. Aruanne on koostatud Eesti eurodes ümardatuna täiseurodeni.

Majandusaasta algas 16.jaanuar.2012 ja lõppes 31.detsember 2012.a.

Aruandes toodud tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt. Aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kaasas olevat sularaha, panga arvelduskonto jääki ja pangas üleöödeposiidi jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid kontserni ettevõtte vastu. Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt.

Laekumata summad on investeeritud ja nende laekumiste tõepärasus on hinnatud eraldi klientide lõikes ja laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvel vara soetusmaksumusega üle 1000 EURO ja aktiivse kasutusajaga üle ühe aasta.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Kulum on kirjendatud eraldi kontol.

Amortisatsioonimäärade eesmärk on tagada kulum arvestus vastavus põhivara tööea ja kasutamisintensiivsusega.

Varad, mille kasulik tööiga on kuni 1 aasta ja soetusmaksumus alla 1000 EURO kajastatakse väheväärtusliku varana. Viimaste kohta peetakse lihtsustatud arvestust bilansiväliselt ja kuludesse kandmine toimub vara kasutamisele võtmisel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
põhivara	2 aastat
immateriaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Kohustused on jagatud lühi- ja pikaajalisteks, tulenevalt nende maksetähtajast. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena. Ülejäänud on lühiajalised kohustused.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- a) emaettevõtte ning emaettevõtte omanik ja temaga seotud ettevõtted;
- b) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- c) tegevjuht, juhatus, nõukogu ning nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse hetkest kui kaupade omandiõigus läheb üle ostjale, ettevõtte on tekkinud summale nõudeõigus. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel vastavalt teenuse vastuvõtuaktile.

Tulude õigsuse tagamiseks viiakse ettevõttes regulaarselt läbi inventuure, mille käigus hinnatakse tehtud ja vastuvõetud tööde mahtu lao jääkide seis.

Kulud

kulude arvestus toimub tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Ärikulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip.

Kõik intressid ja muud finantseerimisega seotud kulud on kajastatud finants-kuludena.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	1 083	1 083	1 083
Akumuleeritud kulum	-541	-541	-541
Jääkmaksumus	542	542	542

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed		
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 000	4 000	
Akumuleeritud kulum	-800	-800	
Jääkmaksumus	3 200	3 200	

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole tegev- ja kõrgemal juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Liisalex OÜ (registrikood: 12203240) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS LAANE	Juhatuse liige	30.06.2013
Resolutsioon:	allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 456
Kokku	1 456
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 456
Kokku	1 456

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	155	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Laane	37304290338		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5108490
E-posti aadress	Laane.Jaanus@gmail.com