

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Lyroz Invest OÜ

registrikood: 12528835

tänava/talu nimi, Rävala pst 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10143

telefon: +372 56642838

e-posti aadress: taaraliit@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Lyroz Invest asutati augusti 2013. aastal.

2019. aastal käive moodustas 1804 eurot , põhitegevuseks oli elamispinna üüritulu ja hoonehalduse abitegevused.

2019. aruandeaasta tulem on kasum 17409 eurot. OÜ-s Lyroz Invest ei olnud töötajaid 2019.aastal.

Juhatuse liikmele 2019.aastal tasu ei tehtud, erisoodustusi ei osutatud.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Lyroz Invest põhieesmärkideks turuosa säilitamine Eestis, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine ja investeerimise alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 744	107 921	2
Nõuded ja ettemaksed	37 434	97 751	3
Kokku käibevarad	43 178	205 672	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	37 225	52 126	
Nõuded ja ettemaksed	916 381	772 217	3
Materiaalsed põhivarad	43 763	45 443	
Kokku põhivarad	997 369	869 786	
Kokku varad	1 040 547	1 075 458	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	713	1 334	6
Kokku lühiajalised kohustised	713	1 334	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	595 942	647 642	5
Kokku pikaajalised kohustised	595 942	647 642	
Kokku kohustised	596 655	648 976	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	423 733	250 213	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 409	173 519	
Kokku omakapital	443 892	426 482	
Kokku kohustised ja omakapital	1 040 547	1 075 458	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 804	67 549	
Muud äritulud	7 074	280	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-37 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 571	-12 995	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 680	-2 280	
Ärikasum (kahjum)	2 627	15 054	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	118 660	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-14 624	0	
Intressitulud	90 817	75 380	
Intressikulud	0	-35 579	
Muud finantstulud ja -kulud	-61 411	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 409	173 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 409	173 519	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lyroz Invest 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on ettevõtte juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	2 338	107 921
Kassa	3 406	0
Kokku raha	5 744	107 921

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	134	134	
Ostjatelt laekumata arved	134	134	
Muud nõuded	953 681	37 300	916 381
Laenunõuded	950 856	34 475	916 381
Viitlaekumised	2 825	2 825	
Kokku nõuded ja ettemaksed	953 815	37 434	916 381

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	869 968	97 751	772 217
Laenunõuded	867 468	95 251	772 217
Viitlaekumised	2 500	2 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	869 968	97 751	772 217

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		823
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	823

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Saadud laenud	595 942		595 942		EUR
Pikaajalised laenud kokku	595 942		595 942		
Laenukohustised kokku	595 942		595 942		
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Saadud laenud	647 642		647 642		EUR
Pikaajalised laenud kokku	647 642		647 642		
Laenukohustised kokku	647 642		647 642		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	91	91
Muud võlad	622	622
Muud viitvõlad	622	622
Kokku võlad ja ettemaksed	713	713
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	259	259
Maksuvõlad	823	823
Muud võlad	252	252
Muud viitvõlad	252	252
Kokku võlad ja ettemaksed	1 334	1 334

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2019.aastal raamatupidamiskohustuslasel ei olnud töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad		35 000
Sidusettevõtjad	883 850	737 217
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad				
Bonbon Nebula OÜ	41 000		12%	EUR
Renovum OÜ	65 000		9%	EUR
Stix KV OÜ	223 500	45 492	9%	EUR

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad					
Bonbon Nebula OÜ	35 000		12%	EUR	31.12.2020
Sidusettevõtjad					
Ravala Õigusbüroo OU	300 750		9%	EUR	02.01.2020
Laiaküla Arendus OÜ	126 900	93 000	9%	EUR	31.12.2020
Hansabay Eesti OÜ	45 475		10%	EUR	31.12.2021
Stix KV OÜ	264 092		9%	EUR	02.01.2020

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2020

Lyroz Invest OÜ (registrikood: 12528835) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA ALTOSAR	Juhatuse liige	29.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	423 733
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 409
Kokku	441 142
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	441 142
Kokku	441 142

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1804	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jelena Vinogradova	48009070320	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56642838
E-posti aadress	taaraliit@gmail.com