

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Lyroz Invest OÜ

registrikood: 12528835

tänavatalu nimi, Rävala pst 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Lyroz Invest asutati augusti 2013. aastal.

2018. aastal käive moodustas 67 549 eurot , seahulgas elamispinna üüritulu ja hoonehalduse abitegevused ja kinnistu müük.

2018. aastal moodustas OÜ Lyroz Invest aruandeaasta kasum kujunes 173 519 eurot.

OÜ-s Lyroz Invest ei olnud töötajaid 2018.aastal.

Juhatusel liikmele töötasu 2018.aastal makstud ei ole.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	107 921	25 486	2
Nõuded ja ettemaksed	97 751	122 243	3
Kokku käibevarad	205 672	147 729	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	52 126	53 401	
Nõuded ja ettemaksed	772 217	693 462	3
Materiaalsed põhivarad	45 443	84 020	
Kokku põhivarad	869 786	830 883	
Kokku varad	1 075 458	978 612	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	100 000	6
Võlad ja ettemaksed	1 334	1 207	7
Kokku lühiajalised kohustised	1 334	101 207	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	647 642	624 442	6
Kokku pikaajalised kohustised	647 642	624 442	
Kokku kohustised	648 976	725 649	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 213	216 174	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 519	34 039	
Kokku omakapital	426 482	252 963	
Kokku kohustised ja omakapital	1 075 458	978 612	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	67 549	6 645
Muud äritulud	280	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 500	0
Mitmesugused tegevuskulud	-12 995	-4 389
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 280	-2 640
Ärikasum (kahjum)	15 054	-384
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	118 660	0
Intressitulud	75 380	56 932
Intressikulud	-35 579	-22 510
Muud finantstulud ja -kulud	4	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	173 519	34 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 519	34 039

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lyroz Invest 2018. 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 arvestuspõhimõtetes. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	107 921	25 486
Kokku raha	107 921	25 486

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	815 705	122 243	693 462
Laenunõuded	813 205	119 743	693 462
Viitlaekumised	2 500	2 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	815 705	122 243	693 462

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	823	427
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	823	427

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
14381438	Bonbon Nebula OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2017	31.12.2018
Bonbon Nebula OÖ	1 250	1 250
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 250	1 250

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saadud laenud	647 642		647 642		2,5%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	647 642		647 642				
Laenukohustised kokku	647 642		647 642				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saadud laenud	100 000	100 000				EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000					
Pikaajalised laenud							
Saadud laenud	624 442		624 442		4.2%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	624 442		624 442				
Laenukohustised kokku	724 442	100 000	624 442				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60	60
Maksuvõlad	427	427
Muud võlad	720	720
Muud viitvõlad	720	720
Kokku võlad ja ettemaksed	1 207	1 207

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	35 000	269 250	
Sidusettevõtjad	737 217	242 650	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	142 592	15 142

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

2017	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad				
Bonbon Nebula OÜ	19 500	12%	EUR	20.03.2019
Ravala Õigusburoo OU	249 750	9%	EUR	20.06.2019
Sidusettevõtjad				
Hansabay Eesti OÜ	22 750	10%	EUR	31.12.2021
Laiaküla Arendus OÜ	219 900	9%	EUR	20.06.2019

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2019

Lyroz Invest OÜ (registrikood: 12528835) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA ALTOSAR	Juhatuse liige	23.08.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	250 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	173 519
Kokku	423 732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	64000	94.75%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2674	3.96%	Ei

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