

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Lyroz Invest OÜ

registrikood: 12528835

tänava/talu nimi, Tuha tn 5-18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11414

telefon: +372 56642838

e-posti aadress: taaraliit@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Lyroz Invest asutati augusti 2013. aastal.

2015. aastal tulud OÜ Lyroz Invest põhitegevusest on finantstulu (intressitulud laenudelt).

2015. aastal moodustas OÜ Lyroz Invest aruandeaasta kasum kujunes 59 995 eurot.

OÜ-s Lyroz Invest ei olnud töötajaid 2015.aastal.

Juhatuse liikmele töötasu 2015.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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 796	17 320	2
Nõuded ja ettemaksed	584 500	459 500	3
Kokku käibevara	596 296	476 820	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	15 000	15 000	
Kokku põhivara	15 000	15 000	
Kokku varad	611 296	491 820	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	431	650	5
Kokku lühiajalised kohustused	431	650	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	426 700	367 000	4
Kokku pikaajalised kohustused	426 700	367 000	
Kokku kohustused	427 131	367 650	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 670	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 995	121 670	
Kokku omakapital	184 165	124 170	
Kokku kohustused ja omakapital	611 296	491 820	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	81 294	124 267	
Muud äritulud	0	43	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 293	-176	
Kokku ärikasum (-kahjum)	79 001	124 134	
Intressikulud	-19 006	-2 464	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 995	121 670	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 995	121 670	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	79 001	124 134	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-125 000	-457 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	59 481	367 650	
Kokku rahavood äritegevusest	13 482	34 784	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-15 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-15 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-19 006	-2 464	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiosstmisel	0	-2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 006	-2 464	
Kokku rahavood	-5 524	17 320	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 320	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 524	17 320	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 796	17 320	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		121 670	121 670
31.12.2014	2 500	121 670	124 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)		59 995	59 995
31.12.2015	2 500	181 665	184 165

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lyroz Invest 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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 suurust 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.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	11 796	17 320
Kokku raha	11 796	17 320

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	584 500	584 500
Laenunõuded	582 000	582 000
Viitlaekumised	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	584 500	584 500
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 000	12 000
Ostjatelt laekumata arved	12 000	12 000
Muud nõuded	447 500	447 500
Laenunõuded	445 000	445 000
Viitlaekumised	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	459 500	459 500

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud	0	0		
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	426 700		426 700	
Pikaajalised laenud kokku	426 700		426 700	
Laenukohustused kokku	426 700		426 700	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laenud	0	0		
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud	367 000		367 000	
Pikaajalised laenud kokku	367 000		367 000	
Laenukohustused kokku	367 000		367 000	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76	76
Maksuvõlad	292	292
Muud võlad	63	63
Muud viitvõlad	63	63
Kokku võlad ja ettemaksed	431	431

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70	70
Maksuvõlad	517	517
Muud võlad	63	63
Muud viitvõlad	63	63
Kokku võlad ja ettemaksed	650	650

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ-s Lyroz Invest ei olnud töötajaid 2015.aastal.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Lyroz Invest juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele 2014.aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud ega tasu ei tasutud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Lyroz Invest OÜ (registrikood: 12528835) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA ROZENŠTRAUCH	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 670
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 995
Kokku	181 665

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	81294	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jelena Vinogradova	48009070320	Liivamäe küla, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

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