

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.11.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: LCL OÜ

registrikood: 16362053

tänava/talu nimi, Koidu tn 100-21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10139

telefon: +372 5064333

e-posti aadress: info@lcl.ee

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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Muud võlad	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ LCL on asutatud 2021 aasta lõpus. Ettevõtte tegevusala on kasutatud sõiduautode ostmise edasimüügiks, autode remont ja parendamine. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	09.11.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	23 999	0
Nõuded ja ettemaksed	495 376	0
Varud	1 145 000	0
Kokku käibevarad	1 664 375	0
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	17 344	0
Kokku põhivarad	17 344	0
Kokku varad	1 681 719	0
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 267 519	0
Võlad ja ettemaksed	344 669	0
Kokku lühiajalised kohustised	1 612 188	0
Kokku kohustised	1 612 188	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 100	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 431	0
Kokku omakapital	69 531	0
Kokku kohustised ja omakapital	1 681 719	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	09.11.2021 - 31.12.2022
Müügitulu	1 403 389
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 059 262
Mitmesugused tegevuskulud	-50 256
Tööjõukulud	-12 145
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 406
Muud ärikulud	-52
Ärikasum (kahjum)	280 268
Intressikulud	-216 104
Muud finantstulud ja -kulud	-733
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ LCL raamatupidamise aastaaruanne perioodi 09.11.2021 - 31.12.2022 eest on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja sularaha jääki kassas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud võetakse arvele eurodes tehingu toimumise kuupäeva Eesti Panga kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse firma tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse kulusse.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud, ettemaksed jne) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), seega lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varude all kajastatakse müügiks soetatud kaupu.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Nõudluse muutumisel või varude riknemisel tehakse vajadusel allahindlusi, igat varudes olevat objekti vaadeldakse eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed põhivarad on ettevõtte majandustegevuse jaoks soetatud varad. Varad võetakse arvele soetusmaksumuses, millele võivad lisanduda transpordi ja seadistamisega seotud kulud.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses, intressikandvad võlakohustised arvestatakse koos tekkepõhiselt arvestatud intressidega.

Finantskohustised liigitatakse lühiajalisteks, kui nende tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Finantskohustisi liigitatakse pikaajalisteks, kui nende tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuud alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist saadud tulu kajastatakse kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratav.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse omanikke, tegevjuhtkonda ja nende lähedasi perekonnaliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju alla olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	09.11.2021
Raha pangakontodel	23 999	0
Kokku raha	23 999	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	456 000	456 000		
Ostjatelt laekumata arved	456 000	456 000		
Nõuded seotud osapoolte vastu	20 749	20 749		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 627	6 627		
Laenunõuded	12 000	12 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	495 376	495 376		
	09.11.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0			
Nõuded seotud osapoolte vastu	0			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0			
Laenunõuded	0			
Muud nõuded	0			

2022. aasta lõpus olnud nõuded ostjate vastu on tasutud täielikult 2023 aasta alguses.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	09.11.2021
Müügiks ostetud kaubad	1 145 000	0
transpordivahendid	1 145 000	0
Kokku varud	1 145 000	0

OÜ LCL varud koosnevad peamiselt edasimüügi eesmärgil soetatud autodest.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		250
Sotsiaalmaks		428
Kohustuslik kogumispension		26
Töötuskindlustusmaksed		31
Ettemaksukonto jääk	6 627	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 627	735

Maksuvõlgades kajastuvad detsembris välja makstud töötasult arvestatud maksud.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
09.11.2021		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	18 750	18 750
Amortisatsioonikulu	-1 406	-1 406
31.12.2022		
Soetusmaksumus	18 750	18 750
Akumuleeritud kulum	-1 406	-1 406
Jääkmaksumus	17 344	17 344

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud	1 267 519	1 267 519			36	EUR	31.05.2023
Lühiajalised laenud kokku	1 267 519	1 267 519					
Laenukohustised kokku	1 267 519	1 267 519					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	
Masinad ja seadmed	1 145 000	
Kokku	1 145 000	

Aastaruande koostamise ajaks on laenudest tasutud 200 000 eurot.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022
Võlad Eesti tarnijatele	342 199
Kokku võlad tarnijatele	342 199

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022
Töötasude kohustis	1 000
Kokku võlad töövõtjatele	1 000

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2022
Muud viitvõlad	735
deklareerimata maksukohustused	735
Kokku muud võlad	735

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	09.11.2021 - 31.12.2022
Palgakulu	9 077
Sotsiaalmaksud	3 068
Kokku tööjõukulud	12 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	1

Alates juunikuust 2022 on tööl üks töötaja.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AMA OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	09.11.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 749	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 749	0

ANTUD LAENUD	09.11.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 000	0	12 000	0
Kokku antud laenud	0	12 000	0	12 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2023

LCL OÜ (registrikood: 16362053) 09.11.2021 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDERO ÕUNPUU	Juhatuse liige	18.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 431
Kokku	63 431
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 431
Kokku	63 431

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 431
Kokku	63 431
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 431
Kokku	63 431

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	4511	1403389	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
AMA OÜ	16458014	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6100 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5064333
E-posti aadress	info@lcl.ee