

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ LI-LEMOR

registrikood: 10578616

tänavatalu nimi, Kangelaste 17-144
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20607

telefon: +372 5093871, +372 3560923

faks: +372 3560923

e-posti aadress: osa66@list.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ LI-LEMOR tegeles 31.12.2012.a lõppenud majandusaastal valuutavahetamisega. 100% käivet toimus Eestivabaiigi territoriumil.

2012. aastal moodustas OÜ LI-LEMOR müügitulu 70 036 eur, 2011. aastal - 56 240 eur. Kokku tegevuskulud 2012. aastal olid 72 894 eur. Aruandeaasta puhaskahjum oli 3 655 eur. 2012. aastal jooksul keskmine töötajate arv oli 10 inimest, kelle töötasu koos puhkusetasudega moodustas 33 728 eur.

OÜ-s LI-LEMOR on üks juhatuse liige. Liikmele aruandeaastal oli makstud kokku 1 728 eur. Peale selle tal oli võimalus kasutada ettevõtetele kuuluvat sõiduautot isiklikel eesmärkidel.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2013. aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus on koostanud 2012.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Käesoleva võtavad allkirjatanud endele vastutuse nendes aruannetes sisalduvate andnute õiguse ja täielikkuse eest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise seadusest ja heastraamatupidamistavast.

Raamatupidamiskohustlane on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	265 344	279 003	2
Finantsinvesteeringud	710	728	4
Nõuded ja ettemaksed	192	215	
Kokku käibevara	266 246	279 946	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	57 821	72 499	5
Kokku põhivara	57 821	72 499	
Kokku varad	324 067	352 445	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 673	23 233	6
Võlad ja ettemaksed	9 485	10 975	
Kokku lühiajalised kohustused	21 158	34 208	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 120	23 793	6
Kokku pikaajalised kohustused	12 120	23 793	
Kokku kohustused	33 278	58 001	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 364	1 364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 524	290 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 655	292	
Kokku omakapital	290 789	294 444	
Kokku kohustused ja omakapital	324 067	352 445	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	70 036	56 240	7
Muud äritulud	300	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 212	-15 735	
Tööjõukulud	-48 710	-39 183	8.10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 678	-518	5
Muud ärikulud	-294	-488	
Ärikasum (kahjum)	-2 558	316	
Finantstulud ja -kulud	-1 097	-24	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 655	292	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 655	292	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 558	316
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 678	518
Kasum (kahjum) põhivara müügist	300	0
Muud korrigeerimised	0	-24
Kokku korrigeerimised	14 978	494
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23	-2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 490	3 664
Kokku rahavood äritegevusest	10 953	4 472
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-300	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	18	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-282	24
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 233	-25 250
Makstud intressid	-1 097	0
Makstud dividendid	0	-1 278
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-341
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 330	-26 869
Kokku rahavood	-13 659	-22 373
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	279 003	301 376
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 659	-22 373
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	265 344	279 003

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	1 364	291 851	295 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)			292	292
Makstud dividendid			-1 278	-1 278
Muud muutused omakapitalis			-341	-341
31.12.2011	2 556	1 364	290 524	294 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 655	-3 655
31.12.2012	2 556	1 364	286 869	290 789

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostamise alused

OÜ Li-Lemor lähtub Eesti Vabariigi kehtivast Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2012 ja lõppes 31.detsember 2012.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Aastaaruandes on valuutapõhised kirjed ümberhinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutatehingutest saadud kasumit ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest osadest. Sidusettevõtete osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasulikku tööaega üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnas (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kohustused, mille tasumise tähtaeg ei ületa ühte aastat alates bilansipäevast, on bilansis kajastatud lühiajaliste kohustustena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast ioobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlat fikseeritud.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsibi alusel. Realiseerimise hetkena käsitletakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise ja tulude-kulude vastavuse arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	330	2 001
Arvelduskontod	410	214
Muud	264 604	276 788
Kokku raha	265 344	279 003

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	933	621
Erisoodustuse tulumaks	12	24
Sotsiaalmaks	1 913	1 521
Kohustuslik kogumispension	115	76
Töötuskindlustusmaksed	208	189
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 181	2 431

Sellel bilansikirijel on kajastatud bilansikuupäeva seisuga nii maksuvõlad, kui ka tulevaste perioodide maksukohustused

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11048257	OÜ Interkosmos	Eesti	kinnisvara tehtud	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
OÜ Interkosmos	728	-18	710
Kokku	728	-18	710

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ Interkosmos	33	27.07.2004	856

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	36 743	970	37 713	1 623	39 336
Akumuleeritud kulum	-36 743	-663	-37 406	-1 189	-38 595
Jääkmaksumus	0	307	307	434	741
Ostud ja parendused	72 276		72 276		72 276
Amortisatsioonikulu		-194	-194	-324	-518
31.12.2011					
Soetusmaksumus	109 019	970	109 989	1 623	111 612
Akumuleeritud kulum	-36 743	-857	-37 600	-1 513	-39 113
Jääkmaksumus	72 276	113	72 389	110	72 499
Amortisatsioonikulu	-14 455	-113	-14 568	-110	-14 678
31.12.2012					
Soetusmaksumus	72 276	970	73 246	1 623	74 869
Akumuleeritud kulum	-14 455	-970	-15 425	-1 623	-17 048
Jääkmaksumus	57 821	0	57 821	0	57 821

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	300	
Transpordivahendid	300	
Kokku	300	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto	23 793	11 673	12 120		6 kuu EURIBOR+2,04	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	23 793	11 673	12 120				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto	47 026	23 233	23 793		6 kuu EURIBOR+2,04	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	47 026	23 233	23 793				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	57 821	72 276
Kokku	57 821	72 276

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	70 036	56 240
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 036	56 240
Kokku müügitulu	70 036	56 240
Müügitulu tegevusalade lõikes		
valuutavahetus	70 036	56 240
Kokku müügitulu	70 036	56 240

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	35 296	29 747
Sotsiaalmaksud	11 686	8 798
Pensionikulu	0	391
Kokku tööjõukulud	46 982	38 936
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	6

2012 aastal töötajate arv ja palgakuludesse kuuluvad töölepinguga kui ka käsinduslepinguga töötajad

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-18	-24
Intressikulud	-1 079	0
Intressikulu kapitalirendilt	-1 079	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 097	-24

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 728	1 728

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

OÜ LI-LEMOR (registrikood: 10578616) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RODISLAV SAMOILOV	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	290 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 655
Kokku	286 869

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuutavahetus	66129	70036	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rodislav Samoilov	36208153713	Kangelaste 17-144, Narva linn, Ida-Viru maakond, 20603, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3560923
Faks	+372 3560923
Mobiiltelefon	+372 5093871
E-posti aadress	osa66@list.ru