

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Lestnev

registrikood: 11125762

tänava/talu nimi, Hallikivi tee 42

maja ja korteri number:

küla: Tammneeme küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 56215173

e-posti aadress: lestnev@hotmail.ee

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2005. aastal asutati Lestnev OÜ ja firma alustas samal aastal ka äritegevust. 2012 aastal on jätkanud firma tegevus ehitus ja remonditööde valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas Lestnev OÜ müügitulu 113 995 (2011.a. 195 144) eurot.

Lestnev OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Lestnev OÜ ärikasumiks kujunes -29 984 (2011.a. 22 651) eurot. Tegevuskulud olid 25 078 (2011.a. 26 039) eurot.

Ettevõtte 2012. aasta puhaskasum moodustas -30 319 (2011.a. 21 160) eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 0 (2011.a.12 000) eurot.

Uurimis- ja arendustegevuse projekte majandusaastal ei esinenud ja neid ei ole ette näha ka

järgnevakts majandusaastaks.

Personal

Ettevõtte juhatuse liige töötab firmas töölepingu alusel. Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 3

Tööjõukulu kokku moodustas 19 071 (2011.a. 15 099) eurot. Juhatuse liikmele tema lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta ja talle ei ole väljastatud mingeid garantiisid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Lestnev OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on tegevuse jätkamine antud tegevusvaldkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 372	3 832	2
Nõuded ja ettemaksed	15 374	6 577	3
Varud	145 557	32 059	5
Kokku käibevara	202 303	42 468	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	129 082	161 412	
Materiaalne põhivara	13 679	20 395	6
Kokku põhivara	142 761	181 807	
Kokku varad	345 064	224 275	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	337 414	162 834	
Võlad ja ettemaksed	3 383	2 825	7
Kokku lühiajalised kohustused	340 797	165 659	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	24 030	
Kokku pikaajalised kohustused	0	24 030	
Kokku kohustused	340 797	189 689	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 774	10 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 319	21 160	
Kokku omakapital	4 267	34 586	
Kokku kohustused ja omakapital	345 064	224 275	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	113 995	195 144	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-93 093	-124 624	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 078	-26 039	
Tööjõukulud	-19 071	-15 099	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 716	-6 716	
Muud ärikulud	-21	-15	
Ärikasum (kahjum)	-29 984	22 651	
Finantstulud ja -kulud	-335	-1 491	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 319	21 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 319	21 160	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-29 984	22 651	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 716	6 716	6
Kokku korrigeerimised	6 716	6 716	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 797	-515	3
Varude muutus	-113 498	130 352	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	558	920	7
Laekunud intressid	0	5	
Makstud intressid	-335	-963	
Kokku rahavood äritegevusest	-145 340	159 166	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 000	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-30 000	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	32 330	58 337	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	32 330	16 337	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	174 580	0	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-168 228	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-24 030	-4 631	
Makstud intressid	0	-533	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	150 550	-173 392	
Kokku rahavood	37 540	2 111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 832	1 721	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 540	2 111	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 372	3 832	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	10 614	13 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 160	21 160
31.12.2011	2 556	256	31 774	34 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-30 319	-30 319
31.12.2012	2 556	256	1 455	4 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lestnev OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Lestnev OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2 000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühivõlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 863	1 366
Arvelduskontod	39 509	2 466
Kokku raha	41 372	3 832

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 348	10 348			4
Muud nõuded	5 026	5 026			
Laenunõuded	5 026	5 026			
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 374	15 374			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 551	1 551			4
Muud nõuded	5 026	5 026			
Laenunõuded	5 026	5 026			
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 577	6 577			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 854		823	
Üksikisiku tulumaks		151		113
Sotsiaalmaks		399		334
Kohustuslik kogumispension		24		14
Töötuskindlustusmaksed		51		43
Ettemaksukonto jääk	4 494		728	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 348	625	1 551	504

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Lõpetamata toodang	141 257	26 256
Müügiks ostetud kaubad	4 300	4 300
Ettemaksed varude eest	0	1 503
Kokku varud	145 557	32 059

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	33 581	33 581	33 581
Akumuleeritud kulum	-18 469	-18 469	-18 469
Jääkmaksumus	15 112	15 112	15 112
Ostud ja parendused	12 000	12 000	12 000
Amortisatsioonikulu	-6 717	-6 717	-6 717
31.12.2011			
Soetusmaksumus	45 581	45 581	45 581
Akumuleeritud kulum	-25 186	-25 186	-25 186
Jääkmaksumus	20 395	20 395	20 395
Amortisatsioonikulu	-6 716	-6 716	-6 716
31.12.2012			
Soetusmaksumus	45 581	45 581	45 581
Akumuleeritud kulum	-31 902	-31 902	-31 902
Jääkmaksumus	13 679	13 679	13 679

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 151	1 151			
Võlad töövõtjatele	1 199	1 199			
Maksuvõlad	625	625			4
Muud võlad	408	408			
Muud viitvõlad	408	408			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 383	3 383			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 309	1 309			
Võlad töövõtjatele	1 012	1 012			
Maksuvõlad	504	504			4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 825	2 825			

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	13 934	11 493
Sotsiaalmaksud	5 137	3 606
Kokku tööjõukulud	19 071	15 099
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	320 694	157 194

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 474	4 623

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ Lestnev (registrikood: 11125762) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS VENTSEL	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 319
Kokku	1 455

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 319
Kokku	1 455

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	112445	98.64%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Ventsel	36803290302	Tammneeme küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56215173
E-posti aadress	lestnev@hotmail.ee