

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Lionstone OÜ

registrikood: 11484461

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 82-60
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12916

telefon: +372 58111581

e-posti aadress: lionstone.lionstone@gmail.com

veebilehe aadress: www.lionstone.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Lionstone OÜ põhitegevusalaks on teenustööd teekatte äärekivide paigaldamise ja paranduse alal. Remonttöödena teostatakse ääriste parandust, töö on välitingimustes ja sõltub suurel määral ilmastikutingimustest. Müügiturg on Eesti.

Müügitulu võrreldes eelmise aastaga suurenes 53%, samas suurenesid kulud, mistõttu jäädi 2013. aastal kahjumisse.

Aruandeaastal suurendati põhivara seadmete ja masinate ning muu materiaalse põhivara osas.

Teostati reklaami, teostati alltöövõttu ehitusorganisatsioonidele.

2013. aastal täideti 2012 aasta eesmärgid reklaami osas ning otsepostituste suurendamises, kuid ei suudetud talveperioodil pakkuda planeeritud lumekoristustöid.

2014. aastal on plaanis laiendada klientuuri, osaleda riigihangetes ning tegutseda aastaringsest.

2014. aastal on plaanis suurendada tulubaasi, prognoositakse 2014 aastal jõuda kasumisse. Kasumisse jõudmise eelduseks on üleminek hooajalisest majandustegevusest aastaringsele tegevusele või siis suuremahuliste tellimuste täitmine.

Alalisi töötjaid on üks, hooaja saabumisel sõlmitakse tähtajalised lepingud, kasutatakse alltöövõtulepinguid või ostetakse teenust.

Tööjõukulu 15 735€.

Peamised finantssuhtarvud on järgmised:

	2013	2012	2011
Varade rentaablus	-0,12	-0,02	-0,09
Omakapitali rentaablus	-5,34	-0,06	-0,16
Maksevõime üldine tase	0,56	0,81	4,73

Suhtarvude arvutamise metoodika:

Varade rentaablus = puhaskasum / varad kokku

Omakapitali rentaablus = puhaskasum / omakapital

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52 292	44 563	2
Nõuded ja ettemaksed	161 711	103 471	3
Varud	2 090	2 090	
Kokku käibevara	216 093	150 124	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	54 839	14 446	
Materiaalne põhivara	126 767	113 970	4
Kokku põhivara	181 606	128 416	
Kokku varad	397 699	278 540	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	134 401	0	
Võlad ja ettemaksed	248 808	186 611	5
Kokku lühiajalised kohustused	383 209	186 611	
Kokku kohustused	383 209	186 611	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 117	94 900	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-77 439	-5 783	
Kokku omakapital	14 490	91 929	
Kokku kohustused ja omakapital	397 699	278 540	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	486 484	317 851	6
Muud äritulud	152	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-472 914	-232 161	
Mitmesugused tegevuskulud	-63 050	-52 013	
Tööjõukulud	-15 736	-12 819	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 703	-23 931	
Muud ärikulud	-959	-2 711	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-75 726	-5 783	
Muud finantstulud ja -kulud	-14	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-75 740	-5 783	
Tulumaks	-1 699	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-77 439	-5 783	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	405 893	168 897
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-501 346	-119 936
Väljamaksed töötajatele	-9 533	-9 420
Makstud ettevõtte tulumaks	-176	0
Kokku rahavood äritegevusest	-105 162	39 541
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 414	-112 123
Antud laenud	16 200	10 239
Antud laenude tagasimaksed	-8 397	0
Laekunud intressid	323	964
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 288	-100 920
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	134 401	0
Makstud intressid	-339	0
Makstud dividendid	-1 190	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 693	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	131 179	0
Kokku rahavood	7 729	-61 379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 563	105 942
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 729	-61 379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 292	44 563

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	94 900	97 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 783	-5 783
31.12.2012	2 556	256	89 117	91 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-77 439	-77 439
31.12.2013	2 556	256	11 678	14 490

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega. Aruanne on esitatud eurodes.

Raha

Üks pangakonto SEB pangas. Kassas sularaha ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

Varud

Varud kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on kasutuseaga üle ühe aasta.

Põhivara kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Masinate ja seadmete kasutusiga kolm kuni viis aastat.

Muu inventar tööriistad - kasutusiga kolm aastat.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Kohustuslik reservkapital

10% osakapitalist

Tulud

Tulud kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

Kulud

Kulud kajastatakse õigesti ja õiglaselt.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega ostu-müügitehingud puuduvad, seotud osapoolle tasuti igakuiselt juhatuse liikme tasu. Seotud osapool (juhatuse liige) andis laenu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
kassa	0	1 453
SEB	52 292	43 110
Kokku raha	52 292	44 563

Raha hoiustatakse SEB pangas, sularaha kassa puudub.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	160 397	102 198
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-263	0
Kokku nõuded ostjate vastu	160 134	102 198
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-263	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-263	0

Ebatõenäoliseks on tunnistatud Skanska EMV AS-i nõue. Enamus nõudeid on Nordecon AS-i vastu.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	28 506	28 506
Akumuleeritud kulum	-2 728	-2 728
Jääkmaksumus	25 778	25 778
Ostud ja parendused	112 123	112 123
Amortisatsioonikulu	-23 931	-23 931
31.12.2012		
Soetusmaksumus	140 629	140 629
Akumuleeritud kulum	-26 659	-26 659
Jääkmaksumus	113 970	113 970
Ostud ja parendused	22 501	22 501
Amortisatsioonikulu	-9 704	-9 704
31.12.2013		
Soetusmaksumus	163 130	163 130
Akumuleeritud kulum	-36 363	-36 363
Jääkmaksumus	126 767	126 767

Amortisatsioonikulu vähenemine on tingitud masinate ja seadmete kasutusaja pikenemisest.
Muu materiaalne põhivara on laud, toolid ja kapp.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	240 564	178 341
Kokku võlad tarnijatele	240 564	178 341

Võlad tarnijatele tasutakse siis, kui teostatud tööde eest on tasutud.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	486 484	317 851
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	486 484	317 851
Kokku müügitulu	486 484	317 851
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43299	486 484	317 851
Kokku müügitulu	486 484	317 851

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	11 913	9 420
Sotsiaalmaksud	3 822	3 399
Kokku tööjõukulud	15 735	12 819
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Tööhooaja perioodil võetase juurde projektijuht. Enamus tööde teostamiseks kasutatakse alltöövõttu.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 000	6 000

Seotud osapolele juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu igakuiselt brutosummas 500 €.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.01.2014

Lionstone OÜ (registrikood: 11484461) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN PETERSON	Juhatuse liige	23.01.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-77 439
Kokku	11 678

2013 majandusaasta kahjum kaetakse 2014. aasta majandustegevusega.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	486484	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Peterson	38407114230	Mustamäe tee 82-60, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58111581
E-posti aadress	lionstone.lionstone@gmail.com
Veebilehe aadress	www.lionstone.ee