

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: LIS Investeeringute OÜ

registrikood: 11573288

tänava/talu nimi, Vee 10

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80010

telefon: +372 5156346, +372 5093173

e-posti aadress: viivi@elin.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

LIS Investeeringute OÜ on asutatud 2009 aasta jaanuaris. LIS Investeeringute OÜ, võttis 5 juunil 2009 avatud uuenenud Club Sugari juhtimise üle 2009 aasta märtsis. Club Sugari juurde loodi 2009 aastal hooajaline väliterrass. Club Sugar tegeleb meelelahutusega ja põhirõhk on erinevate alkoholsete jookide serveerimine ja õhtuse meelelahutuse programmi pakkumine. Klubis on esinenud eesti tuntuimad ansamblid ja esitatud erinevaid meelelahutuse programme. Lisaks ööklubile on 2013 aasta suvel pööratud rohkem rõhku väli terrassil pakutavale programmile. Eesmärk on terrassil pakuda elavat muusikat ja meelelahutuse programmi alates kl 19.00-st, kolmapäevast-laupäevani. LIS Investeeringute 2012.a.müügitulu on 983197 eurot.

Tulevikus plaanitakse pöörata rõhku ööklubis pakutavale programmile ja jätkata praegu populaarse suuna hoidmist. Lisaks on kindlasti selle ja järgmise aasta eesmärk teha investeeringuid nii klubi siseruumidesse kui ka terrassi laiendamiseks.

LIS Investeeringute OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 14 töötajat.

LIS Investeeringute OÜ juhatus on kahe liikmeline. Juhatuse liikmetele juhatuse töö eest tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77 215	70 124	2
Nõuded ja ettemaksed	478 739	394 896	3
Varud	20 085	16 960	
Kokku käibevara	576 039	481 980	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	90 996	58 941	5
Kokku põhivara	90 996	58 941	
Kokku varad	667 035	540 921	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	49 265	57 180	6
Kokku lühiajalised kohustused	49 265	57 180	
Kokku kohustused	49 265	57 180	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	469 529	304 156	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 129	174 473	
Kokku omakapital	617 770	483 741	
Kokku kohustused ja omakapital	667 035	540 921	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	983 197	996 962	8
Muud äritulud	12 060	12 337	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-366 759	-357 659	
Mitmesugused tegevuskulud	-286 664	-266 483	
Tööjõukulud	-189 281	-212 349	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 820	-7 023	
Muud ärikulud	0	-403	
Kokku ärikasum (-kahjum)	141 733	165 382	
Muud finantstulud ja -kulud	1 396	9 091	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	143 129	174 473	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 129	174 473	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	141 733	165 382
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 820	7 023
Muud korrigeerimised	0	2
Kokku korrigeerimised	10 820	7 025
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 380	2 648
Varude muutus	-3 126	536
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 915	25 236
Laekunud intressid	1 397	0
Kokku rahavood äritegevusest	144 289	200 827
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-42 874	-8 448
Antud laenud	-129 962	-215 600
Antud laenude tagasimaksed	44 738	0
Laekunud intressid	0	9 089
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-128 098	-214 959
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 917
Makstud dividendid	-9 100	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 100	-1 917
Kokku rahavood	7 091	-16 049
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	70 124	86 173
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 091	-16 049
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 215	70 124

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	5 112	304 156	309 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)		174 473	174 473
31.12.2012	5 112	478 629	483 741
Aruandeaasta kasum (kahjum)		143 129	143 129
Makstud dividendid		-9 100	-9 100
31.12.2013	5 112	612 658	617 770

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LIS Investeeringute OÜ asutati 09.01.2009.a. Aktiivset tegevust alustati 05.07.2009.a. LIS Investeeringute OÜ 2013 aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

LIS Investeeringute OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2 lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha

Raha- ja pangakontod koosnevad sularahast kassas ja pangavarvetel olevast vabast rahajäägist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas tehinguid toimunud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad ning lootusetud nõuded kirjendatakse aruandeperioodi kuluks.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale muid varude soetamisega otseselt seotud transportkulusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on üldreeglina bilansis kajastatud vähemalt 5000 eurose soetusmaksumusega üle ühe aasta eeldatava kasuliku kasutusajaga varasid. Varad soetusmaksumusega alla 5000 eurot kantakse kasutuselevõtul kohe kuludesse. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- LIS Investeeringute OÜ olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;

juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	77 215	70 124

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 139	8 139
Ostjatelt laekumata arved	8 139	8 139
Muud nõuded	470 600	470 600
Laenunõuded	470 600	470 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	478 739	478 739
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 519	9 519
Ostjatelt laekumata arved	9 519	9 519
Muud nõuded	385 377	385 377
Laenunõuded	385 377	385 377
Kokku nõuded ja ettemaksed	394 896	394 896

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 093	4 507
Üksikisiku tulumaks	3 794	4 633
Sotsiaalmaks	7 833	9 641
Kohustuslik kogumispension	506	553
Töötuskindlustusmaksed	705	947
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 419	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 350	20 281

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	66 429	66 429
Akumuleeritud kulum	-8 913	-8 913
Jääkmaksumus	57 516	57 516
Ostud ja parendused	8 448	8 448
Amortisatsioonikulu	-7 023	-7 023
31.12.2012		
Soetusmaksumus	74 877	74 877
Akumuleeritud kulum	-15 936	-15 936
Jääkmaksumus	58 941	58 941
Ostud ja parendused	42 875	42 875
Amortisatsioonikulu	-10 820	-10 820
31.12.2013		
Soetusmaksumus	117 752	117 752
Akumuleeritud kulum	-26 756	-26 756
Jääkmaksumus	90 996	90 996

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 204	15 204		
Võlad töövõtjatele	14 711	14 711		
Maksuvõlad	19 350	19 350		
Kokku võlad ja ettemaksed	49 265	49 265		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 452	13 452		
Võlad töövõtjatele	23 447	23 447		
Maksuvõlad	20 281	20 281		
Kokku võlad ja ettemaksed	57 180	57 180		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	5 112	5 112
Osakapitali nimiväärtus 1 EUR.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	983 197	996 962
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	983 197	996 962
Kokku müügitulu	983 197	996 962
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	983 197	996 962
Kokku müügitulu	983 197	996 962

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	136 491	156 938
Sotsiaalmaksud	52 790	55 411
Kokku tööjõukulud	189 281	212 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	21

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	182 100	182 100
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	209 000	203 276

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 500	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 462	44 738
2012	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		127 100
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		88 500
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	0	27 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2014

LIS Investeeringute OÜ (registrikood: 11573288) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVI VESSELOVA	Juhatuse liige	27.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	469 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 129
Kokku	612 658

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	469 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	143 129
Kokku	612 658

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	983197	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liis Kangur	48407194221		2556 EUR
Viivi Vesselova	45010054248		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156346
Mobiiltelefon	+372 5093173
E-posti aadress	viivi@elin.ee