

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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
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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ LI-LEMOR tegeles 31.12.2013.a lõppenud majandusaastal valuutavahetamisega. 100% käivet toimus Eestivabaiigi territoriumil.

2013. aastal moodustas OÜ LI-LEMOR müügitulu 71 848 eur, 2012. aastal - 70 036 eur. Kokku tegevuskulud 2013. aastal olid 76 128 eur. Aruandeaasta puhaskahjum oli 4 772 eur. 2013. aastal jooksul keskmine töötajate arv oli 10 inimest, kelle töötasu koos puhkusetasudega moodustas 36 356 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. 2014. aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	261 152	265 344	2
Finantsinvesteeringud	662	710	
Nõuded ja ettemaksed	315	192	
Kokku käibevara	262 129	266 246	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	43 366	57 821	5
Kokku põhivara	43 366	57 821	
Kokku varad	305 495	324 067	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 120	11 673	
Võlad ja ettemaksed	7 358	9 485	
Kokku lühiajalised kohustused	19 478	21 158	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	12 120	
Kokku pikaajalised kohustused	0	12 120	
Kokku kohustused	19 478	33 278	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 364	1 364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	286 869	290 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 772	-3 655	
Kokku omakapital	286 017	290 789	
Kokku kohustused ja omakapital	305 495	324 067	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	71 848	70 036	7
Muud äritulud	0	300	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 696	-9 212	
Tööjõukulud	-51 651	-48 710	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 455	-14 678	
Muud ärikulud	-326	-294	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 280	-2 558	
Muud finantstulud ja -kulud	-492	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 772	-2 558	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 772	-2 558	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 280	-2 558
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 455	14 678
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-48	300
Kokku korrigeerimised	14 407	14 978
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-123	23
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 127	-1 490
Kokku rahavood äritegevusest	7 877	10 953
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	-300
Muud laekumised investeerimistegevusest	48	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	48	-282
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 673	-23 233
Makstud intressid	-444	-1 097
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 117	-24 330
Kokku rahavood	-4 192	-13 659
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	265 344	279 003
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 192	-13 659
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	261 152	265 344

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 772	-4 772
31.12.2013	2 556	1 364	282 097	286 017

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostamise alused

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

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

Majandusaasta algas 01.jaanuar 2013 ja lõppes 31.detsember 2013.

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	604	330
Arvelduskontod	136	410
Muud	260 412	264 604
Kokku raha	261 152	265 344

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	978	933
Erisoodustuse tulumaks	16	12
Sotsiaalmaks	2 122	1 913
Kohustuslik kogumispension	129	115
Töötuskindlustusmaksed	191	208
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 436	3 181

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: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11048257	OÜ Interkosmos	Eesti	kinnisvara tehtud	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
OÜ Interkosmos	710	-48	662
Kokku	710	-48	662

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

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Amortisatsioonikulu	-14 455		-14 455		-14 455
31.12.2013					
Soetusmaksumus	72 276	970	73 246	1 623	74 869
Akumuleeritud kulum	-28 910	-970	-29 880	-1 623	-31 503
Jääkmaksumus	43 366	0	43 366	0	43 366

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed		300
Transpordivahendid		300
Kokku		300

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto	12 120	12 120			6 kuu EURIBOR+2,04	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	12 120	12 120					

	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				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	43 366	57 821
Kokku	43 366	57 821

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	71 848	70 036
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	71 848	70 036
Kokku müügitulu	71 848	70 036
Müügitulu tegevusalade lõikes		
valuutavahetus	71 848	70 036
Kokku müügitulu	71 848	70 036

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	37 387	35 296
Sotsiaalmaksud	12 535	11 686
Kokku tööjõukulud	49 922	46 982
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Töötajate arv ja palgakuludesse kuuluvad töölepinguga kui ka käsinduslepinguga töötajad

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	1 728	1 728

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

OÜ LI-LEMOR (registrikood: 10578616) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RODISLAV SAMOILOV	Juhatuse liige	19.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	286 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 772
Kokku	282 097
Jaotamine	
Kokku	282 097

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuutavahetus	66129	71848	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rodislav Samoilov	36208153713		2556 EUR

Sidevahendid

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