

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	10
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
Aruande allkirjad	13

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 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 2014.a.müügitulu on 956393 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 17 töötajat.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	236 214	77 215	2
Nõuded ja ettemaksed	445 738	478 739	3
Varud	22 074	20 085	
Kokku käibevara	704 026	576 039	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	75 774	90 996	5
Kokku põhivara	75 774	90 996	
Kokku varad	779 800	667 035	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	49 707	49 265	6
Kokku lühiajalised kohustused	49 707	49 265	
Kokku kohustused	49 707	49 265	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	607 658	469 529	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 323	143 129	
Kokku omakapital	730 093	617 770	
Kokku kohustused ja omakapital	779 800	667 035	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	956 393	983 197	8
Muud äritulud	10 682	12 060	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-386 901	-366 759	
Mitmesugused tegevuskulud	-275 129	-286 664	
Tööjõukulud	-170 498	-189 281	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 222	-10 820	
Muud ärikulud	-1 997	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	117 328	141 733	
Muud finantstulud ja -kulud	-5	1 396	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	117 323	143 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 323	143 129	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	117 328	141 733	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 222	10 820	
Kokku korrigeerimised	15 222	10 820	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 999	1 380	
Varude muutus	-1 988	-3 126	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	441	-7 915	
Laekunud intressid	0	1 397	
Makstud intressid	-5	0	
Kokku rahavood äritegevusest	128 999	144 289	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-42 874	
Antud laenud	0	-129 962	
Antud laenude tagasimaksed	35 000	44 738	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	35 000	-128 098	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-5 000	-9 100	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000	-9 100	
Kokku rahavood	158 999	7 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 215	70 124	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	158 999	7 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	236 214	77 215	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		117 323	117 323
Makstud dividendid		-5 000	-5 000
31.12.2014	5 112	724 981	730 093

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 2014 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 arvatakse 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha	236 214	77 215
Kokku raha	236 214	77 215

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 447	9 447
Ostjatelt laekumata arved	9 447	9 447
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	691	691
Muud nõuded	435 600	435 600
Laenunõuded	435 600	435 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	445 738	445 738
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	691	-398	4 093
Üksikisiku tulumaks		1 350	3 794
Sotsiaalmaks		3 099	7 833
Kohustuslik kogumispension		191	506
Töötuskindlustusmaksed		271	705
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			2 419
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	691	4 513	19 350

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-15 222	-15 222
31.12.2014		
Soetusmaksumus	117 752	117 752
Akumuleeritud kulum	-41 978	-41 978
Jääkmaksumus	75 774	75 774

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 338	18 338
Võlad töövõtjatele	16 703	16 703
Maksuvõlad	4 513	4 513
Muud võlad	8 347	8 347
Muud viitvõlad	8 347	8 347
Saadud ettemaksed	1 806	1 806
Muud saadud ettemaksed	1 806	1 806
Kokku võlad ja ettemaksed	49 707	49 707
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	5 112	5 112

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	956 393	983 197
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	956 393	983 197
Kokku müügitulu	956 393	983 197
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	956 393	983 197
Kokku müügitulu	956 393	983 197

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	125 072	136 491
Sotsiaalmaksud	45 426	52 790
Kokku tööjõukulud	170 498	189 281
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	14

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	226 600	182 100
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	209 000	209 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2015

LIS Investeeringute OÜ (registrikood: 11573288) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVI VESSELOVA	Juhatuse liige	27.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	607 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 323
Kokku	724 981

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	607 658
Aruandeaasta kasum (kahjum)	117 323
Kokku	724 981

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	956393	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