

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ LI-LEMOR

registrikood: 10578616

tänavatalu nimi, Kangelaste 17-144

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ LI-LEMOR tegeles 31.12.2014.a lõppenud majandusaastal valuutavahetamisega. 100% käivet toimus Eestivabariigi territooriumil.

2014. aastal moodustas OÜ LI-LEMOR müügitulu 89 491 eur, 2013. aastal - 71 848 eur. Kokku tegevuskulud 2014. aastal olid 80 038 eur. Aruandeaasta puhaskasum oli 9 244eur. 2014. aastal jooksul keskmine töötajate arv oli 10 inimest, kelle töötasu koos puhkusetasudega moodustas 38 386 eur.

OÜ-s LI-LEMOR on üks juhatuse liige. Liikmele aruandeaastal oli makstud kokku 1 939 eur. Peale selle tal oli võimalus kasutada ettevõtetele kuuluvat sõiduautot isiklikel eesmärkidel.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2015. aastal uurimisväljaminekuid ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	273 515	261 152	2
Finantsinvesteeringud	644	662	4
Nõuded ja ettemaksed	422	315	
Kokku käibevara	274 581	262 129	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	28 911	43 366	5
Kokku põhivara	28 911	43 366	
Kokku varad	303 492	305 495	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	12 120	6
Võlad ja ettemaksed	8 201	7 358	
Kokku lühiajalised kohustused	8 201	19 478	
Kokku kohustused	8 201	19 478	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 364	1 364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	282 097	286 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 274	-4 772	
Kokku omakapital	295 291	286 017	
Kokku kohustused ja omakapital	303 492	305 495	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	89 491	71 848	7
Mitmesugused tegevuskulud	-10 703	-9 696	
Tööjõukulud	-54 315	-51 651	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 455	-14 455	
Muud ärikulud	-565	-326	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 453	-4 280	
Muud finantstulud ja -kulud	-179	-492	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 274	-4 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 274	-4 772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 453	-4 280
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 455	14 455
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-48
Muud korrigeerimised	-18	0
Kokku korrigeerimised	14 437	14 407
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-107	-123
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	842	-2 127
Kokku rahavood äritegevusest	24 625	7 877
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	18	48
Kokku rahavood investeerimistegevusest	18	48
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 119	-11 673
Makstud intressid	-161	-444
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 280	-12 117
Kokku rahavood	12 363	-4 192
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	261 152	265 344
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 363	-4 192
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	273 515	261 152

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 274	9 274
31.12.2014	2 556	1 364	291 371	295 291

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 2014 ja lõppes 31.detsember 2014.

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 kasulikkude 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 akumuliseeritud 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 printsiibi alusel. Realiseerimise hetkena käsitletakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise ja tulude-kulude vastavuse arvestusprintsiipide alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 190	604
Arvelduskontod	100	136
Muud	271 225	260 412
Kokku raha	273 515	261 152

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 158	978
Erisoodustuse tulumaks	18	16
Sotsiaalmaks	2 326	2 122
Kohustuslik kogumispension	147	129
Töötuskindlustusmaksed	192	191
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 841	3 436

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: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11048257	OÜ Interkosmos	Eesti	kinnisvara tehtud	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
OÜ Interkosmos	662	-18	644
Kokku	662	-18	644

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	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
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
Amortisatsioonikulu	-14 455		-14 455		-14 455
31.12.2014					
Soetusmaksumus	72 276	970	73 246	1 623	74 869
Akumuleeritud kulum	-43 365	-970	-44 335	-1 623	-45 958
Jääkmaksumus	28 911	0	28 911	0	28 911

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sõiduauto	12 120	12 120	6 kuu EURIBOR+2,04	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	12 120	12 120			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	28 911	43 366
Kokku	28 911	43 366

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 491	71 848
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	89 491	71 848
Kokku müügitulu	89 491	71 848
Müügitulu tegevusalade lõikes		
valuutavahetus	89 491	71 848
Kokku müügitulu	89 491	71 848

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	39 342	37 387
Sotsiaalmaksud	13 024	12 535
Kokku tööjõukulud	52 366	49 922
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		
	2014	2013
Arvestatud tasu	1 939	1 728

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2015

OÜ LI-LEMOR (registrikood: 10578616) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RODISLAV SAMOILOV	Juhatuse liige	30.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	282 097
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 274
Kokku	291 371

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuutavahetus	66129	89491	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