

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 2015.a.müügitulu on 809120 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 13 töötajat.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	180 762	236 214	2
Nõuded ja ettemaksed	448 230	445 738	3
Varud	21 987	22 074	
Kokku käibevara	650 979	704 026	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	67 111	75 774	5
Kokku põhivara	67 111	75 774	
Kokku varad	718 090	779 800	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	38 610	49 707	6
Kokku lühiajalised kohustused	38 610	49 707	
Kokku kohustused	38 610	49 707	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	724 981	607 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 613	117 323	
Kokku omakapital	679 480	730 093	
Kokku kohustused ja omakapital	718 090	779 800	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	809 120	956 393	8
Muud äritulud	6 175	10 682	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-335 535	-386 901	
Mitmesugused tegevuskulud	-354 168	-275 129	
Tööjõukulud	-159 789	-170 498	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 761	-15 222	
Muud ärikulud	-584	-1 997	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-50 542	117 328	
Muud finantstulud ja -kulud	-71	-5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-50 613	117 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 613	117 323	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-50 542	117 328	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 760	15 222	
Muud korrigeerimised	-21 897	0	
Kokku korrigeerimised	-6 137	15 222	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 092	-1 999	
Varude muutus	87	-1 988	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	441	
Makstud intressid	-71	-5	
Kokku rahavood äritegevusest	-58 755	128 999	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 097	0	
Antud laenud	194 900	0	
Antud laenude tagasimaksed	-184 500	35 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 303	35 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-5 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 000	
Kokku rahavood	-55 452	158 999	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	236 214	77 215	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-55 452	158 999	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	180 762	236 214	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-50 613	-50 613
31.12.2015	5 112	674 368	679 480

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 2015 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha	180 762	236 214
Kokku raha	180 762	236 214

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 230	12 230
Ostjatelt laekumata arved	12 230	12 230
Muud nõuded	436 000	436 000
Laenunõuded	436 000	436 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	448 230	448 230
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 852	691	-398
Üksikisiku tulumaks	2 707		1 350
Sotsiaalmaks	6 808		3 099
Kohustuslik kogumispension	440		191
Töötuskindlustusmaksed	400		271
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 207	691	4 513

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
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
Ostud ja parendused	7 097	7 097
Muud ostud ja parendused	7 097	7 097
Amortisatsioonikulu	-15 760	-15 760
31.12.2015		
Soetusmaksumus	124 849	124 849
Akumuleeritud kulum	-57 738	-57 738
Jääkmaksumus	67 111	67 111

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 419	15 419
Võlad töövõtjatele	10 984	10 984
Maksuvõlad	12 207	12 207
Kokku võlad ja ettemaksed	38 610	38 610
	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	5 112	5 112

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	809 120	956 393
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	809 120	956 393
Kokku müügitulu	809 120	956 393
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jookide serveerimine	809 120	956 393
Kokku müügitulu	809 120	956 393

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	116 541	125 072
Sotsiaalmaksud	43 248	45 426
Kokku tööjõukulud	159 789	170 498
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	14

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	186 600	226 600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	242 500	209 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

LIS Investeeringute OÜ (registrikood: 11573288) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVI VESSELOVA	Juhatuse liige	09.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	724 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 613
Kokku	674 368

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	724 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 613
Kokku	674 368

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	809120	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