

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: L-Engineering OÜ

registrikood: 10490962

tänava/talu nimi, Tuha tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5166542, +372 6225288

faks: +372 6225285

e-posti aadress: kontakt@lasref.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Muud võlad	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Lasref Engineeringu põhitegevusalaks on Eesti Energia Kaevandused AS-le kaevandustehnika müük ja kaevandusmasinate tehniline hooldamine.

Tulud

OÜ Lasref Engineering 2015 aasta müügitulu oli 397283,00 eur.

Personal

2015 aastal oli OÜ Lasref Engineering töötajate arv 4 töötajat, ning palgakulu oli 41915.00 eur.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatusel liikme tasu oli 4680,00 eur.

Grigory Petrishin
juhatuse liige

Valeri Grigirenko
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 570	2 165	2
Nõuded ja ettemaksed	325 281	197 340	3
Varud	145 145	567 999	5
Kokku käibevara	472 996	767 504	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	46 438	60 688	8
Kokku põhivara	46 438	60 688	
Kokku varad	519 434	828 192	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	352 851	122 006	9
Võlad ja ettemaksed	83 763	626 612	10
Kokku lühiajalised kohustused	436 614	748 618	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	5 996	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	5 996	
Kokku kohustused	436 614	754 614	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 766	53 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 242	17 627	
Kokku omakapital	82 820	73 578	
Kokku kohustused ja omakapital	519 434	828 192	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	397 283	471 465	14
Muud äritulud	155 666	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-438 865	-191 001	15
Mitmesugused tegevuskulud	-54 963	-212 814	16
Tööjõukulud	-41 915	-41 406	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 250	-11 191	
Muud ärikulud	0	21	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 956	15 074	
Intressikulud	-1 701	-4 463	
Muud finantstulud ja -kulud	7 987	7 016	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 242	17 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 242	17 627	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 956	15 074
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 250	11 191
Kokku korrigeerimised	14 250	11 191
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-127 941	-141 343
Varude muutus	422 854	-69 999
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-542 849	184 563
Kokku rahavood äritegevusest	-230 730	-514
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 173
Antud laenud	0	-279 273
Antud laenude tagasimaksed	207 290	210 480
Laekunud intressid	0	7 016
Kokku rahavood investeerimistegevusest	207 290	-68 950
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	80 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-10 096
Makstud intressid	0	-2 576
Muud laekumised finantseerimistegevusest	23 845	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 845	64 328
Kokku rahavood	405	-5 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 165	7 301
Raha ja raha ekvivalentide muutus	405	-5 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 570	2 165

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	53 139	55 951
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 627	17 627
31.12.2014	2 556	256	70 766	73 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 242	9 242
31.12.2015	2 556	256	80 008	82 820

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

L-Engineering OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud euro bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eur ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eur kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Rendid**

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1) rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	2 335	1 661
Pangakontod	235	504
Kokku raha	2 570	2 165

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 381	54 381
Ostjatelt laekumata arved	54 381	54 381
Muud nõuded	270 239	270 239
Laenunõuded	249 054	249 054
Intressinõuded	21 185	21 185
MUUD	661	661
Kokku nõuded ja ettemaksed	325 281	325 281
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	45 000	45 000
Ostjatelt laekumata arved	45 000	45 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 977	2 977
Muud nõuded	149 323	149 323
Laenunõuded	140 533	140 533
Intressinõuded	8 790	8 790
Ettemaksed	40	40
Tulevaste perioodide kulud	40	40
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 340	197 340

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	54 381	45 000
Kokku nõuded ostjate vastu	54 381	45 000

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	145 145	567 999
kaup	145 145	567 999
Kokku varud	145 145	567 999

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 898	2 977	
Üksikisiku tulumaks	735		549
Sotsiaalmaks	1 460		1 042
Kohustuslik kogumispension	73		56
Töötuskindlustusmaksed	87		84
Intress	1 664		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1 699
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 917	2 977	3 430

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	249 054	249 054			
Skrooder OÜ	1 910	1 910	5	EUR	31.12.2016
L- Haldus OÜ	46 650	46 650	5	EUR	31.12.2016
Hooldus Haldus OÜ	3 000	3 000	5	EUR	31.12.2016
Eraisikud	1 150	1 150	5	EUR	31.12.2016
Lasref OÜ	185 443	185 443	5	EUR	31.12.2016
MUUD	10 901	10 901	5	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	21 185	21 185			
Skrooder OÜ	278	278			
L- Haldus OÜ	6 479	6 479			
Hooldus Haldus OÜ	325	325			
Eraisikud	40	40			
Lasref OÜ	13 410	13 410			
MUUD	653	653			
Kokku muud nõuded	270 239	270 239			
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	140 533	140 533			
Skrooder OÜ	1 910	1 910	5	EUR	31.12.2015
L- Haldus OÜ	51 720	51 720	5	EUR	31.12.2015
Hooldus Haldus OÜ	3 000	3 000	5	EUR	31.12.2015
Eraisikud	1 150	1 150	5	EUR	31.12.2015
Lasref OÜ	82 753	82 753	5	EUR	31.12.2015
Intressinõuded	8 790	8 790			
Skrooder OÜ	182	182			
L- Haldus OÜ	4 147	4 147			
Hooldus Haldus OÜ	175	175			
Eraisikud	40	40			
Lasref OÜ	4 138	4 138			
Muud	108	108			
Kokku muud nõuded	149 323	149 323			

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	27 883	1 182	87 757	116 822	116 822
Akumuleeritud kulum	-15 225	-447	-36 446	-52 118	-52 118
Jääkmaksumus	12 658	735	51 311	64 704	64 704
Ostud ja parendused	4 916		2 257	7 173	7 173
Amortisatsioonikulu	-3 106	-280	-7 803	-11 189	-11 189
31.12.2014					
Soetusmaksumus	32 799	1 182	90 014	123 995	123 995
Akumuleeritud kulum	-18 331	-727	-44 249	-63 307	-63 307
Jääkmaksumus	14 468	455	45 765	60 688	60 688
Amortisatsioonikulu	-4 587	-280	-9 383	-14 250	-14 250
31.12.2015					
Soetusmaksumus	32 799	1 182	90 014	123 995	123 995
Akumuleeritud kulum	-22 918	-1 007	-53 632	-77 557	-77 557
Jääkmaksumus	9 881	175	36 382	46 438	46 438

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	26 409
Lõpetamata projektid	0	26 409
Kokku	0	26 409

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Lasref	6 395	6 395			5	EUR	31.12.2016
Eraisik	70 400	70 400			5	EUR	31.12.2016
Varuosad Baltic OÜ	121 950	121 950			5	EUR	31.12.2016
Nordea Bank AB	148 611	148 611					
Lühiajalised laenud kokku	347 356	347 356					
Kapitalirendikohustused kokku	5 495	5 495					
Laenukohustused kokku	352 851	352 851					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
OÜ Lasref	6 395	6 395			5	EUR	31.12.2014
Eraisik	52 000	52 000			5	EUR	31.12.2014
ISAG INVESTIOR SONDERFAHRZEUGE LTD.	50 000	50 000			7	EUR	30.06.2015
Lühiajalised laenud kokku	108 395	108 395					
Kapitalirendikohustused kokku	19 607	13 611	5 996				
Laenukohustused kokku	128 002	122 006	5 996				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	63 843	63 843
Võlad töövõtjatele	1 785	1 785
Maksuvõlad	11 917	11 917
Muud võlad	6 218	6 218
Intressivõlad	6 218	6 218
Kokku võlad ja ettemaksed	83 763	83 763
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	458 761	458 761
Võlad töövõtjatele	2 538	2 538
Maksuvõlad	3 430	3 430
Muud võlad	6 217	6 217
Intressivõlad	6 217	6 217
Saadud ettemaksed	155 666	155 666
Tulevaste perioodide tulud	155 666	155 666
Kokku võlad ja ettemaksed	626 612	626 612

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti tarnijat	41 589	83 410
Välis tarnijat	22 254	375 351
Kokku võlad tarnijatele	63 843	458 761

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 785	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 785	0

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	6 218	6 218
OÜ Lasref	5 050	5 050
ISAG INVESTIOR SONDERFAHRZEUGE LTD.	1 168	1 168
Kokku muud võlad	6 218	6 218
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Intressivõlad	6 217	6 217
OÜ Lasref	5 050	5 050
ISAG INVESTIOR SONDERFAHRZEUGE LTD.	1 167	1 167
Kokku muud võlad	6 217	6 217

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	355 179	409 918
Saksamaa	42 104	61 547
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	397 283	471 465
Kokku müügitulu	397 283	471 465
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK46631	397 283	471 465
Kokku müügitulu	397 283	471 465

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	438 865	191 001
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	438 865	191 001

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	15 749	10 476
Energia	2 835	1 929
Elektrienergia	1 747	0
Soojusenergia	0	753
Kütus	1 088	1 176
Raamatupidamisteenused	3 840	4 608
Sõiduauto hoolduskulud	992	4 075
Masinate remonditeenused	0	0
Veoteenused	654	19 071
Püsi remondikulud	14 709	107 677
Juridilised teenused	2 271	9 292
Muud	13 913	55 686
Kokku mitmesugused tegevuskulud	54 963	212 814

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	30 963	31 143
Sotsiaalmaksud	10 952	10 263
Kokku tööjõukulud	41 915	41 406
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	7 987	7 016
Kokku muud finantstulud ja -kulud	7 987	7 016

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	128 345	6 395
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	25 000	25 000

2015	Antud laenud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	206 720	229 948
2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	278 513	182 880
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 114

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

L-Engineering OÜ (registrikood: 10490962) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRIGORY PETRISHIN	Juhatuse liige	26.07.2016
Resolutsioon:	Kinnitan aruande.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 242
Kokku	80 008

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 766
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 242
Kokku	80 008

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	397283	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Grigory Petrishin	35903130304	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6225288
Faks	+372 6225285
Mobiiltelefon	+372 5166542
E-posti aadress	kontakt@lasref.ee