

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

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 2016.a.müügitulu on 628724 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 14 töötajat.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	171 553	180 762
Nõuded ja ettemaksed	439 164	448 230
Varud	18 894	21 987
Kokku käibevarad	629 611	650 979
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	50 616	67 111
Kokku põhivarad	50 616	67 111
Kokku varad	680 227	718 090
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	31 501	38 610
Kokku lühiajalised kohustised	31 501	38 610
Kokku kohustised	31 501	38 610
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 368	724 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 754	-50 613
Kokku omakapital	648 726	679 480
Kokku kohustised ja omakapital	680 227	718 090

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	628 724	809 120	
Muud äritulud	6 821	6 175	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-291 935	-335 535	
Mitmesugused tegevuskulud	-246 960	-354 168	
Tööjõukulud	-94 231	-159 789	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 495	-15 761	
Muud ärikulud	-4 686	-584	
Ärikasum (kahjum)	-18 762	-50 542	
Muud finantstulud ja -kulud	8	-71	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 754	-50 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 754	-50 613	

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 2016 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 -kohustised

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	66 431	116 541
Sotsiaalmaksud	27 800	43 248
Kokku tööjõukulud	94 231	159 789
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	186 600	186 600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	236 500	242 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2017

LIS Investeeringute OÜ (registrikood: 11573288) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIVI VESSELOVA	Juhatuse liige	31.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 754
Kokku	643 614

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	662 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 754
Kokku	643 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide serveerimine	56301	628724	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liis Kangur	48407194221		2556 EUR (Lihtomand)
Viivi Vesselova	45010054248		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156346
Mobiiltelefon	+372 5093173
E-posti aadress	viivi@elin.ee