

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016**ärinimi:** Osaühing Liivimaa Investeeringud**registrikood: 11347020**

tänava/talu nimi, Vallikraavi tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51003

telefon: +372 5092368

e-posti aadress: info@mklaw.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Lisa 16 Konsolideerimata bilanss	17
Lisa 17 Konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 18 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 19 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne Osaühing Liivimaa Investeeringud asutati 2006. a. Peamiseks tegevusalaks on investeeringute haldamine ja investeerimistegevus. 2016. a olulist majandustegevust ei toimunud ja seetõttu on enamus Liivimaa Investeeringud OÜ vahenditest paigutatud erinevatesse finantsinstrumentidesse. Osaühingu emaettevõtteks on Advokaadibüroo Kaevando ja Partnerid OÜ. Tulevastel perioodidel on plaanis leida sobivaid kinnisvara arendusprojekte. Seni püütakse säilitada investeerimisstrateegiat, mille kohaselt enamus vahenditest paigutatakse konservatiivsetesse finantsinstrumentidesse. Liivimaa Investeeringud OÜ juhatuse on üheliikmeline. Töötasu ega muid väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud. Juhatuse liikmetega seotud potentsiaalseid kohustusi osaühingul ei ole. Töötajaid ei ole palgatud ja töötasu pole arvestatud. 2016. majandusaasta aruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis oluliselt mõjutaksid või võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Finanstsuhtarv	Valem	2015	2016
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	17,45	5.67
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	6.78	0.99
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,05	0.14
Likviidsuskordaja	Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused	17.24	5.59
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskmine varad	-16.9%	3,2%
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital	-16,1%	3,5%

Marko Kaevando

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	172 794	589 995
Nõuded ja ettemaksed	803 507	911 127
Varud	14 142	17 795
Kokku käibevarad	990 443	1 518 917
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	3 853	3 853
Nõuded ja ettemaksed	618 050	9 138
Kinnisvarainvesteeringud	24 564	24 564
Materiaalsed põhivarad	243 715	98 570
Kokku põhivarad	890 182	136 125
Kokku varad	1 880 625	1 655 042
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	21 729	3 893
Võlad ja ettemaksed	152 831	83 162
Kokku lühiajalised kohustised	174 560	87 055
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	80 642	0
Kokku pikaajalised kohustised	80 642	0
Kokku kohustised	255 202	87 055
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 470 769	1 758 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 335	-288 187
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 526 660	1 473 317
Vähemusosalus	98 763	94 670
Kokku omakapital	1 625 423	1 567 987
Kokku kohustised ja omakapital	1 880 625	1 655 042

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	619 381	461 139
Muud äritulud	4 112	7 033
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-378 206	-215 437
Mitmesugused tegevuskulud	-159 753	-463 353
Tööjõukulud	-28 901	-29 365
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-50 954	-56 529
Äri kasum (kahjum)	5 679	-296 512
Intressitulud	10	0
Intressikulud	-1 224	-471
Muud finantstulud ja -kulud	52 963	31 303
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 428	-265 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 428	-265 680
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	53 335	-288 187
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	4 093	22 507

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 679	-296 512
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	50 954	56 529
Kokku korrigeerimised	50 954	56 529
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-501 292	360 906
Varude muutus	3 653	4 452
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	69 669	13 517
Laekunud intressid	53 004	0
Makstud intressid	-1 247	0
Muud rahavood äritegevusest	0	-76
Kokku rahavood äritegevusest	-319 580	138 816
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-196 099	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	301 871
Antud laenud	0	-737 775
Antud laenude tagasimaksed	0	555 708
Laekunud intressid	0	30 052
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-196 099	149 856
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	98 478	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-18 127
Makstud intressid	0	-472
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	98 478	-18 599
Kokku rahavood	-417 201	270 073
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	589 995	319 922
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-417 201	270 073
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	172 794	589 995

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2014	2 556	1 758 948	72 163	1 833 667
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	1 758 948	72 163	1 833 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-288 187	22 507	-265 680
31.12.2015	2 556	1 470 761	94 670	1 567 987
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 556	1 470 761	94 670	1 567 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)		53 335	4 093	57 428
Muud muutused omakapitalis		8		8
31.12.2016	2 556	1 524 104	98 763	1 625 423

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing(OÜ) Liivimaa Investeeringud on Eestis registreeritud äriühing.

OÜ Liivimaa Investeeringud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Liivimaa Investeeringud kasutab kasumiaruande koostamisel EV raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Konsolideeritud aruande koostamine

Ema- ja tütarettevõtete finantsnäitajad on grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Ema- ja tütarettevõtete vaheliste tehingute tulemusena tekkinud nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerimata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemuses ja omakapitalis on konsolideeritud finantsaruannetes kajastatud eraldi kirjena.

2016. a. konsolideeritud raamatupidamisaruandes kajastuvad Liivimaa Investeeringud OÜ (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtete OÜ Taararing ja OÜ Byala Real finantsnäitajad.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalendina kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, pank ja jõudnud ja arvelduskontole laekumata kaardimakseid ja sularaha inkassatsioonid, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse üle 3-kuulise tähtajaga deposiite, võlakirja-, fondi- ja aktsiafondide osakuid, ettevõtete, mis ei ole tütar- ega sidusettevõtted, aktsiaid ja osasid. Kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit. Õiglase väärtuse aluseks on noteeritud turuhind. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Emaettevõtte konsolideerimata aruandes kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v. a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud kinnisvaraobjektide osa, mida ettevõtte kasutab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse soetamisel kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Määraks on 20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodijooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 valjamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkvaartuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi

dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Liivimaa Investeeringud OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- b. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	172 794	589 995
Kokku raha	172 794	589 995

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	146 918	146 918	
Ostjatelt laekumata arved	146 918	146 918	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34 434	34 434	
Muud nõuded	1 221 527	611 527	610 000
Laenunõuded	1 218 910	608 910	610 000
Viitlaekumised	2 617	2 617	
Ettemaksed	12 117	10 628	1 489
Tulevaste perioodide kulud	10 929	9 440	1 489
Muud makstud ettemaksed	1 188	1 188	
Deposiidid	6 561		6 561
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 421 557	803 507	618 050

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	446 460	446 460	
Ostjatelt laekumata arved	805 295	805 295	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-358 835	-358 835	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	461 757	461 757	
Laenunõuded	459 481	459 481	
Viitlaekumised	2 276	2 276	
Ettemaksed	6 183	2 910	3 273
Tulevaste perioodide kulud	5 519	2 246	3 273
Muud makstud ettemaksed	664	664	
Deposiidid	5 865		5 865
Kokku nõuded ja ettemaksed	920 265	911 127	9 138

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	14 142	17 795
Kokku varud	14 142	17 795

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11271943	Taararing OÜ	Eesti	Taara operaatorteenus	66	66

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Muud muutused	31.12.2016
Taararing OÜ	19 173	19 173	38 346
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	19 173	19 173	38 346

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	3 852	3 852
31.12.2015	3 852	3 852
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	3 852	3 852
31.12.2016	3 852	3 852

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
		Kokku	
	Maa		
31.12.2014			
Soetusmaksumus	24 564		24 564
Jääkmaksumus	24 564		24 564
31.12.2015			
Soetusmaksumus	24 564		24 564
Jääkmaksumus	24 564		24 564
31.12.2016			
Soetusmaksumus	24 564		24 564
Jääkmaksumus	24 564		24 564

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2015			
Soetusmaksumus	483 201	483 201	483 201
Akumuleeritud kulum	-384 631	-384 631	-384 631
Jääkmaksumus	98 570	98 570	98 570
Ostud ja parendused	185 554	185 554	185 554
Muud ostud ja parendused	185 554	185 554	185 554
Kapitaliseeritud laenukulutused	-40 409	-40 409	-40 409
31.12.2016			
Soetusmaksumus	668 755	668 755	668 755
Akumuleeritud kulum	-425 040	-425 040	-425 040
Jääkmaksumus	243 715	243 715	243 715

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
SEB Liising	102 371	21 729	80 642	EURIBOR 3 kuud + 3.2% aastas	EUR
Kapitalirendinõuded kokku	102 371	21 729	80 642		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
DNB Nord Liising	3 893	3 893		6.3	EUR
Kapitalirendinõuded kokku	3 893	3 893			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
DnB Nord Liising	3 893	3 893		6,3	EUR	2016
Kapitalirendikohustised kokku	3 893	3 893				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed		14 052
Kokku		14 052

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	120 739	120 739
Võlad töövõtjatele	1 578	1 578
Maksuvõlad	12 305	12 305
Muud võlad	18 209	18 209
Muud viitvõlad	18 209	18 209
Kokku võlad ja ettemaksed	152 831	152 831
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	56 149	56 149
Võlad töövõtjatele	1 307	1 307
Maksuvõlad	5 528	5 528
Muud võlad	20 178	20 178
Intressivõlad	0	0
Muud viitvõlad	20 178	20 178
Kokku võlad ja ettemaksed	83 162	83 162

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 220 559	1 208 217
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	305 140	302 054
Kokku tingimuslikud kohustised	1 525 699	1 510 271

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	619 381	461 139
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	619 381	461 139
Kokku müügitulu	619 381	461 139
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tavajäätmete kogumine	435 003	461 139
Puhatsusteenus	184 378	0
Kokku müügitulu	619 381	461 139

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Rendi- ja üüritulu	0	5 340
Muud	4 112	1 693
Kokku muud äritulud	4 112	7 033

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	21 600	22 069
Sotsiaalmaksud	7 301	7 296
Kokku tööjõukulud	28 901	29 365
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Advokaadibüroo Kaevando ja Partnerid OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		391		391
Tütarettevõtjad	1 224		1 637	

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tütarettevõtjad	12 288	12 288

Lisa 16 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	78 090	427 095
Nõuded ja ettemaksed	615 134	819 955
Kokku käibevarad	693 224	1 247 050
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	22 952	22 952
Nõuded ja ettemaksed	610 000	0
Kinnisvarainvesteeringud	24 564	24 564
Materiaalsed põhivarad	4 017	14 562
Kokku põhivarad	661 533	62 078
Kokku varad	1 354 757	1 309 128
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	610	391
Kokku pikaajalised kohustised	610	391
Kokku kohustised	610	391
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 306 181	1 638 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 410	-331 859
Kokku omakapital	1 354 147	1 308 737
Kokku kohustised ja omakapital	1 354 757	1 309 128

Lisa 17 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	12 288	12 288
Muud äritulud	0	1
Mitmesugused tegevuskulud	-9 327	-364 913
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 545	-12 052
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 584	-364 676
Muud finantstulud ja -kulud	52 994	32 817
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 410	-331 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 410	-331 859

Lisa 18 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 584	-364 676
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	10 545	12 052
Kokku korrigeerimised	10 545	12 052
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	414	367 475
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	219	217
Kokku rahavood äritegevusest	3 594	15 068
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	301 871
Antud laenud	-1 101 000	-737 775
Antud laenude tagasimaksed	695 407	555 708
Laekunud intressid	52 994	30 052
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-352 599	149 856
Kokku rahavood	-349 005	164 924
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	427 095	262 171
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-349 005	164 924
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 090	427 095

Lisa 19 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	1 638 040	1 640 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-331 859	-331 859
31.12.2015	2 556	1 306 181	1 308 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)		45 410	45 410
31.12.2016	2 556	1 351 591	1 354 147

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.09.2018

Osaühing Liivimaa Investeeringud (registrikood: 11347020) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KAEVANDO	Juhatuse liige	01.10.2018
Resolutsioon:	Kinnitada 2016.a majandusaasta aruanne	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 470 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 335
Kokku	1 524 104
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 524 104
Kokku	1 524 104

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 470 769
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 335
Kokku	1 524 104

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	12288	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5092368
E-posti aadress	info@mklaw.ee