

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Lillo Invest

registrikood: 12058341

tänava/talu nimi, Õllemeistri tn 11

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51011

telefon: +372 5071831

e-posti aadress: lillo.invest@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Lillo Invest OÜ käive 2021. aastal oli 199 207 eurot, millest 99% moodustas põrandate paigaldusega seotud teenuse osutamine ja 1% materjalide müük.

Mitmesugused tegevuskulud olid 31 001 eurot. Aastal 2021 sai investeeritud töövahenditesse, mis muutis töö tegemise efektiivsemaks.

Lillo Invest OÜ 2021. majandusaasta lõppes 11 351 eurose kasumiga.

Lillo Invest OÜ põhieesmärgiks on kvaliteetse põrandapaigalduse teenuse pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 345	3	
Nõuded ja ettemaksed	27 863	1 714	2
Varud	42 717	36 069	
Kokku käibevarad	86 925	37 786	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	3 098	5 520	2
Materiaalsed põhivarad	6 062	13 707	3
Kokku põhivarad	9 160	19 227	
Kokku varad	96 085	57 013	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 106	5 549	4
Võlad ja ettemaksed	49 115	20 121	5
Kokku lühiajalised kohustised	55 221	25 670	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	26 912	28 742	4
Kokku pikaajalised kohustised	26 912	28 742	
Kokku kohustised	82 133	54 412	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101	29	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 351	72	
Kokku omakapital	13 952	2 601	
Kokku kohustised ja omakapital	96 085	57 013	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	199 207	161 166	
Muud äritulud	4 853	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 179	-95 584	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 001	-19 831	
Tööjõukulud	-52 980	-34 939	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 331	-4 591	
Muud ärikulud	-658	-351	
Ärikasum (kahjum)	16 911	5 870	
Intressikulud	-5 560	-5 798	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 351	72	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 351	72	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lillo Invest OÜ on vastavalt Raamatupidamise seadusele koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Lillo Invest OÜ 2021 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontodel olevaid summasid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kantud kulusse ja lootusetud nõuded bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse 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 eurot, kantakse 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Tulu 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 380	26 282	3 098
Ostjatelt laekumata arved	29 380	26 282	3 098
Ettemaksed	33	33	
Tulevaste perioodide kulud	33	33	
Lühiajalised ettemaksed tarnijatele	1 548	1 548	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 961	27 863	3 098
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 845	1 325	5 520
Ostjatelt laekumata arved	6 845	1 325	5 520
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	273	273	
Ettemaksed	116	116	
Tulevaste perioodide kulud	116	116	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 234	1 714	5 520

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2019				
Soetusmaksumus	20 932	746	21 678	21 678
Akumuleeritud kulum	-13 950	-746	-14 696	-14 696
Jääkmaksumus	6 982	0	6 982	6 982
Ostud ja parendused	7 917	3 399	11 316	11 316
Muud ostud ja parendused	7 917	3 399	11 316	11 316
Amortisatsioonikulu	-4 372	-219	-4 591	-4 591
31.12.2020				
Soetusmaksumus	28 849	4 145	32 994	32 994
Akumuleeritud kulum	-18 322	-965	-19 287	-19 287
Jääkmaksumus	10 527	3 180	13 707	13 707
Amortisatsioonikulu	-4 632	-1 699	-6 331	-6 331
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 314	0	-1 314	-1 314
31.12.2021				
Soetusmaksumus	13 082	4 145	17 227	17 227
Akumuleeritud kulum	-8 501	-2 664	-11 165	-11 165
Jääkmaksumus	4 581	1 481	6 062	6 062

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	6 167	0
Transpordivahendid	6 167	0
Kokku	6 167	0

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmiseks perioodiks Nordic Hypo	2 106	2 106		
Arvelduskrediit Swedbankis	4 000	4 000		
Lühiajalised laenud kokku	6 106	6 106		
Muud laenukohustised				
Pikaajaline pangalaen Nordic Hypo	26 912		15 515	11 397
Muud laenukohustised kokku	26 912		15 515	11 397
Laenukohustised kokku	33 018	6 106	15 515	11 397
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmiseks perioodiks Nordic Hypo	1 549	1 549		
Arvelduskrediit Swedbankis	4 000	4 000		
Lühiajalised laenud kokku	5 549	5 549		
Muud laenukohustised				
Pikaajaline pangalaen Nordic Hypo	28 742		13 131	15 611
Muud laenukohustised kokku	28 742		13 131	15 611
Laenukohustised kokku	34 291	5 549	13 131	15 611

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 771	3 771
Võlad töövõtjatele	4 050	4 050
Maksuvõlad	35 744	35 744
Võlg aruandvale isikule	5 550	5 550
Kokku võlad ja ettemaksed	49 115	49 115
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 610	1 610
Võlad töövõtjatele	1 651	1 651
Maksuvõlad	7 638	7 638
Võlg aruandvale isikule	9 222	9 222
Kokku võlad ja ettemaksed	20 121	20 121

Lisa 6 Töõjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-39 596	-26 113
Sotsiaalmaksud	-13 384	-8 826
Kokku tööjõukulud	-52 980	-34 939
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 600	9 772
Kokku võlad ja ettemaksed	8 600	9 772

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	26 984	11 771

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2022

OÜ Lillo Invest (registrikood: 12058341) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LILLO	Juhatuse liige	04.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 351
Kokku	11 452
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 452
Kokku	11 452

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 351
Kokku	11 452
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 452
Kokku	11 452

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	197724	99.26%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1483	0.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Lillo	38907032727		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5071831
E-posti aadress	lillo.invest@gmail.com