

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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

postisihthnumber: 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 2022. aastal oli 441 535 eurot, millest 100% moodustas põrandate paigaldusega seotud teenuse osutamine. Mitmesugused tegevuskulud olid 44 055 eurot. Aastal 2022 sai investeeritud töövahenditesse, mis muutis töö tegemise efektiivsemaks.

Lillo Invest OÜ 2022. majandusaasta lõppes 10 801 eurose kahjumiga.

Lillo Invest OÜ põhieesmärgiks on kvaliteetse põrandapaigalduse teenuse pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 422	16 345	
Nõuded ja ettemaksed	12 068	27 863	2
Varud	88 797	42 717	
Kokku käibevarad	114 287	86 925	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	13 280	3 098	2
Materiaalsed põhivarad	1 707	6 062	3
Kokku põhivarad	14 987	9 160	
Kokku varad	129 274	96 085	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 162	6 106	4
Võlad ja ettemaksed	80 211	49 115	5
Kokku lühiajalised kohustised	101 373	55 221	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 750	26 912	4
Kokku pikaajalised kohustised	24 750	26 912	
Kokku kohustised	126 123	82 133	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 452	101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 801	11 351	
Kokku omakapital	3 151	13 952	
Kokku kohustised ja omakapital	129 274	96 085	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	441 535	199 207	
Muud äritulud	0	4 853	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-320 685	-96 179	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 055	-31 001	
Tööjõukulud	-75 434	-52 980	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 312	-6 331	
Muud ärikulud	-2 897	-658	
Ärikasum (kahjum)	-3 848	16 911	
Intressikulud	-6 953	-5 560	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 801	11 351	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 801	11 351	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Lillo Invest OÜ 2022 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 õiglasest 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)

	31.12.2022	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 299	12 019	13 280
Ostjatelt laekumata arved	25 299	12 019	13 280
Ettemaksed	49	49	
Tulevaste perioodide kulud	49	49	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 348	12 068	13 280
	31.12.2021	Jaotus järelejäanud 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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	0	1 036	1 036	1 036
Amortisatsioonikulu	-764	-1 548	-2 312	-2 312
Müügid (jääkmaksumuses)	-3 079	0	-3 079	-3 079
31.12.2022				
Soetusmaksumus	5 165	5 181	10 346	10 346
Akumuleeritud kulum	-4 427	-4 212	-8 639	-8 639
Jääkmaksumus	738	969	1 707	1 707

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	3 079	6 167
Transpordivahendid	3 079	6 167
Kokku	3 079	6 167

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmiseks perioodiks Nordic Hypo	2 162	2 162		
Arvelduskrediit Swedbankis	4 000	4 000		
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmiseks perioodiks Credit Invest OÜ	15 000	15 000		
Lühiajalised laenud kokku	21 162	21 162		
Muud laenukohustised				
Pikaajaline pangalaen Nordic Hypo	24 750		18 332	6 418
Muud laenukohustised kokku	24 750		18 332	6 418
Laenukohustised kokku	45 912	21 162	18 332	6 418
	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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	54 226	54 226
Võlad töövõtjatele	690	690
Maksuvõlad	25 295	25 295
Kokku võlad ja ettemaksed	80 211	80 211
	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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-56 378	-39 596
Sotsiaalmaksud	-19 056	-13 384
Kokku tööjõukulud	-75 434	-52 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 600
Kokku võlad ja ettemaksed	0	8 600

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	32 291	20 170

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

OÜ Lillo Invest (registrikood: 12058341) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LILLO	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 801
Kokku	651
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	651
Kokku	651

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 801
Kokku	651
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	651
Kokku	651

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	441535	100.00%	Jah

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