

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Lillo Invest

registrikood: 12058341

postiaadress: Tartu maakond, Tartu linn, Tartu linn,
Õllemeistri tn 11

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 280 805 eurot, millest 100% moodustas põrandate paigaldusega ja remonditöödega seotud teenuse osutamine.

Mitmesugused tegevuskulud olid 60 247 eurot. Aastal 2023 sai investeeritud töövahenditesse, mis muutis töö tegemise efektiivsemaks.

Lillo Invest OÜ 2023. majandusaasta lõppes 321 eurose kahjumiga.

Lillo Invest OÜ põhieesmärgiks on kvaliteetse põrandapaigalduse teenuse pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 613	13 422	
Nõuded ja ettemaksed	37 477	12 068	2
Varud	135 672	88 797	
Kokku käibevarad	178 762	114 287	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	15 228	13 280	2
Materiaalsed põhivarad	624	1 707	3
Kokku põhivarad	15 852	14 987	
Kokku varad	194 614	129 274	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 914	21 162	4
Võlad ja ettemaksed	44 135	80 211	5
Kokku lühiajalised kohustised	81 049	101 373	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	110 735	24 750	4
Kokku pikaajalised kohustised	110 735	24 750	
Kokku kohustised	191 784	126 123	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	651	11 452	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-321	-10 801	
Kokku omakapital	2 830	3 151	
Kokku kohustised ja omakapital	194 614	129 274	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	280 805	441 535	
Muud äritulud	355	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 428	-320 685	
Mitmesugused tegevuskulud	-60 247	-44 055	
Tööjõukulud	0	-75 434	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 083	-2 312	
Muud ärikulud	-3 848	-2 897	
Ärikasum (kahjum)	20 554	-3 848	
Intressikulud	-20 875	-6 953	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-321	-10 801	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-321	-10 801	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Lillo Invest OÜ 2023 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.

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)

	31.12.2023	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 648	37 420	15 228
Ostjatelt laekumata arved	52 648	37 420	15 228
Ettemaksed	57	57	
Tulevaste perioodide kulud	57	57	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 705	37 477	15 228

	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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-738	-345	-1 083	-1 083
31.12.2023				
Soetusmaksumus	5 165	5 181	10 346	10 346
Akumuleeritud kulum	-5 165	-4 557	-9 722	-9 722
Jääkmaksumus	0	624	624	624

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2023	2022
Masinad ja seadmed	0	3 079
Transpordivahendid	0	3 079
Kokku	0	3 079

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmiseks perioodiks	36 914	36 914		
Lühiajalised laenud kokku	36 914	36 914		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	110 735		50 388	60 347
Pikaajalised laenud kokku	110 735		50 388	60 347
Laenukohustised kokku	147 649	36 914	50 388	60 347
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 845	18 845
Maksuvõlad	25 290	25 290
Kokku võlad ja ettemaksed	44 135	44 135
	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

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	0	-56 378
Sotsiaalmaksud	0	-19 056
Kokku tööjõukulud	0	-75 434
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	0	32 291

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

OÜ Lillo Invest (registrikood: 12058341) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LILLO	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-321
Kokku	330
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	330
Kokku	330

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	651
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-321
Kokku	330
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	330
Kokku	330

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	280805	100.00%	Jah