

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Lenz Management OÜ

registrikood: 11070995

tänava/talu nimi, J. Kunderi 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10121

telefon: +372 5091612

e-posti aadress: j.ploom@phlaw.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Lenz Management OÜ on väliskapitalile kuuluv investeeringute haldamiseks moodustatud ettevõtte. 2012.aastal jätkatakse tööd seniste projektide edasiarendamiseks ning otsitakse uusi investeerimiskõlblikke projekte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	58	273
Kokku käibevara	58	273
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	340 862	340 862
Nõuded ja ettemaksed	439 869	432 869
Kokku põhivara	780 731	773 731
Kokku varad	780 789	774 004
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	747	747
Kokku lühiajalised kohustused	747	747
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	444 314	438 979
Kokku pikaajalised kohustused	444 314	438 979
Kokku kohustused	445 061	439 726
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 466	287 727
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450	43 739
Kokku omakapital	335 728	334 278
Kokku kohustused ja omakapital	780 789	774 004

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	0	50
Mitmesugused tegevuskulud	-45 070	-1 190
Ärikasum (kahjum)	-45 070	-1 140
Finantstulud ja -kulud	46 520	44 879
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 450	43 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450	43 739

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-45 070	-1 140
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-657
Kokku korrigeerimised	0	-657
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	45 132
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-5 335	-1 305
Kokku rahavood äritegevusest	-50 405	42 031
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud sidusettevõtjate müügist	51 855	75 517
Antud laenud	-7 000	-208 352
Antud laenude tagasimaksed	0	-65 829
Kokku rahavood investeerimistegevusest	44 855	-198 664
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 335	284 364
Saadud laenude tagasimaksed	0	-127 823
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 335	156 541
Kokku rahavood	-215	-92
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	273	365
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-215	-92
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58	273

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	287 727	290 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 739	43 739
31.12.2010	2 556	256	331 466	334 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 450	1 450
31.12.2011	2 556	256	332 916	335 728

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lenz Management OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil ostetud nõudeid, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emasettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad on bilansis näidatud pikaajalise finantsinvesteeringuna. Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõtetest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, võetud laenuid, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*emasettevõtte (ning emasettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

*sidusettevõtted;

*tegev- ja kõrgem juhtkond, nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	340 862	340 862
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	340 862	340 862

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11590246	Ironclad OÜ	Eesti	kaubandus	33	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	31.12.2011
Ironclad OÜ	340 862		340 862
Kokku	340 862		340 862

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	439 869			439 869
Kokku muud nõuded	439 869			439 869
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	432 869			432 869
Kokku muud nõuded	432 869			432 869

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühing	14 913			14 913			
Äriühing	102 364			102 364	10%	EUR	31.12.2020
Äriühing	327 037			327 037	10%	EUR	15.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	444 314			444 314			
Laenukohustused kokku	444 314			444 314			

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühing	321 702			321 702	10%	EUR	15.12.2019
Äriühing	14 913			14 913		EUR	
Äriühing	102 364			102 364	10%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	438 979			438 979			
Laenukohustused kokku	438 979			438 979			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	747	747
Muud viitvõlad	747	747
Kokku võlad ja ettemaksed	747	747

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	51 855	74 860
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	51 855	74 860
Intressitulud	0	1
Intressitulu hoiustelt	0	1
Intressikulud	-5 335	-29 982
Intressikulu laenudelt	-5 335	-29 982
Kokku finantstulud ja -kulud	46 520	44 879

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	20 000	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Lenz Management OÜ (registrikood: 11070995) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	15.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450
Kokku	332 916
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	332 916
Kokku	332 916

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lenz Beteiligungs Anstalt		Vaduz, Liechtenstein	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091612
E-posti aadress	j.ploom@phlaw.ee