

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2015

aruandeaasta lõpp: 31.03.2016

ärinimi: Lybrand Capital Factoring OÜ

registrikood: 11924799

tänavanimi: Kopli tn 88-27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10350

e-posti aadress: lybrand@ge.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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Lybrand Capital Factoring OÜ tegutseb alates aprillist 2010. aastast.

Firma põhitegevusaladeks on ärikonsultatsioonid, kliendi esindamine kohtus, inkassoteenuste osutamine, investeerimistegevus, klientide juriidiline nõustamine, tehingud kinnisja vallasvaraga, kinnisvara haldamine ja arendus.

2015/2016 .a. majandusaasta tegevuse tulemusena kujunes kasum 302 eurot.

Lybrand Capital Factoring OÜ-l puudub nõukogu. Töötajale arvestatud töötasu oli 2015/2016.a. 0 eurot.

Juhatus on üheliikmeline. 2015/2016. aastal ei ole makstud tasusid juhatuse liikmele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2016	31.03.2015
Varad		
Käibevara		
Raha	2 563	563
Nõuded ja ettemaksed	13 000	60 773
Kokku käibevara	15 563	61 336
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	59 733	0
Kokku põhivara	59 733	0
Kokku varad	75 296	61 336
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	70 011	56 353
Kokku pikaajalised kohustused	70 011	56 353
Kokku kohustused	70 011	56 353
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 427	2 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	302	0
Kokku omakapital	5 285	4 983
Kokku kohustused ja omakapital	75 296	61 336

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Müügitulu	13 000	0
Mitmesugused tegevuskulud	-4 021	0
Muud ärikulud	-8 677	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	302	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	302	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	302	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	302	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	-12 698	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-800	-780
Antud laenude tagasimaksed	1 840	8 109
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 040	7 329
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 657	125
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 449
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 657	-7 324
Kokku rahavood	1 999	5
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	563	558
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 999	5
Valuutakursside muutuste mõju	1	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 563	563

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2014	2 556	2 427	4 983
31.03.2015	2 556	2 427	4 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)		302	302
31.03.2016	2 556	2 729	5 285

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lybrand Capital Factoring OÜ 2015/2016. 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste 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.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

2015/2016. aastal töötasu ei arvestatud ega makstud.

Lisa 3 Seotud osapooled (eurodes)

2015/2016 juhatuse liige ei ole saanud ettevõttelt tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.12.2016

Lybrand Capital Factoring OÜ (registrikood: 11924799) 01.04.2015 - 31.03.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ØYVIND HJULMAND	Juhatuse liige	28.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)	302
Kokku	2 729
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	302
Kokku	302

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	13000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
LCF Lybrand Capital OÜ	11697659		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lybrand@ge.ee