

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.03.2012

ärinimi: Lybrand Capital Factoring OÜ

registrikood: 11924799

tänava/talu nimi, Kopli 88-27

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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

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. Juhatus on üheliikmeline. 2011/2012. aastal ei ole makstud tasusid juhatuse liikmele. Majandusaasta tegevuse tulemusena kujunes kasum 1 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	558	7 770
Nõuded ja ettemaksed	68 102	44 229
Kokku käibevara	68 660	51 999
Kokku varad	68 660	51 999
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	487	0
Kokku lühiajalised kohustused	487	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	64 158	47 985
Kokku pikaajalised kohustused	64 158	47 985
Kokku kohustused	64 645	47 985
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 458	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1	1 458
Kokku omakapital	4 015	4 014
Kokku kohustused ja omakapital	68 660	51 999

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	13.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu	4 050	6 036
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-772	-1 161
Mitmesugused tegevuskulud	-3 099	-3 129
Muud ärikulud	-178	-288
Ärikasum (kahjum)	1	1 458
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1	1 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1	1 458

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	13.04.2010 - 31.03.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1	1 458
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 872	-44 229
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	486	0
Kokku rahavood äritegevusest	-23 385	-42 771
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	16 173	47 985
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 173	47 985
Kokku rahavood	-7 212	5 214
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 770	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 212	5 214
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	558	7 770

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
13.04.2010	2 556	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 458	1 458
31.03.2011	2 556	1 458	4 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1	1
31.03.2012	2 556	1 459	4 015

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lybrand Capital Factoring OÜ 2011/2012. 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 alljärgnevates 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)

2011/2012. aastal töötajatele palka ei arvestatud.

Lisa 3 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2011	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0

	13.04.2010 - 31.03.2011	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0

2011/2012. aastal juhatuse liige tasusid ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Lybrand Capital Factoring OÜ (registrikood: 11924799) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ØYVIND HJULMAND	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1
Kokku	1 459
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 459
Kokku	1 459

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	4050	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
LCF Lybrand Capital OÜ	11697659	Randla 15-2	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	lybrand@ge.ee