

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Lion Capital Management OÜ

registrikood: 12497276

tänavatänu nimi, Lootuse tn 4a
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50108

telefon: +372 59057465

e-posti aadress: maido.luiste@gmail.com

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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Lion Capital Management OÜ on asutatud 1.juulil 2013.aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on kinnisvara arenduse alased konsultatsioonid ning kinnisvara üürileandmine.

Esimese tegevusaasta käibemahuks kujunes 35 832 eurot ning kasumiks 106 153 eurot. Ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud ning juhatusele tasusid ei makstud.

2015.aastal on plaanis samal tegevusalal jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	01.07.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	810	0	2
Nõuded ja ettemaksed	264	2 500	3,10
Kokku käibevara	1 074	2 500	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	15 810	0	
Kinnisvarainvesteeringud	198 000	0	4
Materiaalne põhivara	12 222	0	5
Kokku põhivara	226 032	0	
Kokku varad	227 106	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	90 105	0	6
Võlad ja ettemaksed	10 698	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	100 803	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	17 650	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	17 650	0	
Kokku kohustused	118 453	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 153	0	
Kokku omakapital	108 653	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	227 106	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	35 832	7
Muud äritulud	87 008	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 063	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 460	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 111	5
Muud ärikulud	-26	
Kokku ärikasum (-kahjum)	107 180	
Intressikulud	-1 027	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	106 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 153	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2013 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	107 180
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 111
Kokku korrigeerimised	1 111
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 236
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 698
Kokku rahavood äritegevusest	121 225
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 333
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-213 810
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-227 143
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	116 543
Saadud laenude tagasimaksed	-8 788
Makstud intressid	-1 027
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	106 728
Kokku rahavood	810
Raha ja raha ekvivalentide muutus	810
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	810

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.07.2013	2 500		2 500
01.07.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		106 153	106 153
31.12.2014	2 500	106 153	108 653

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lion Capital Management OÜ 2013/2014.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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuks loetakse maad ja hooned, mida hoitakse renditulu teenimise või turuväärtuse suurenemise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algul arvele oma soetusmaksumuse. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteering igal bilansipäeval õiglasel väärtuses, mille leidmisel lähtutakse bilansipäeva tegelikest turutingimustest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algsest arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014
Pangakontod	810
Kokku raha	810

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		28
Ettemaksukonto jääk	264	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	264	28

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	117 402
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	80 598
31.12.2014	198 000

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
01.07.2013			
Soetusmaksumus	13 333	13 333	13 333
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	13 333	13 333	13 333
Amortisatsioonikulu	-1 111	-1 111	-1 111
31.12.2014			
Soetusmaksumus	13 333	13 333	13 333
Akumuleeritud kulum	-1 111	-1 111	-1 111
Jääkmaksumus	12 222	12 222	12 222

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	21 488	21 488		
Hüpoteeklaen OÜ	12 000	12 000		
Citadele Pank	11 987	11 987		
Hoiu-Laenuühistu	44 630	44 630		
Lühiajalised laenud kokku	90 105	90 105		
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	17 650		17 650	
Pikaajalised laenud kokku	17 650		17 650	
Laenukohustused kokku	107 755	90 105	17 650	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2013 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	35 832
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 832
Kokku müügitulu	35 832
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Projektijuhtimine	28 978
Ruumide rent ja kommunaalkulud	6 854
Kokku müügitulu	35 832

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2013 - 31.12.2014
Energia	540
Elektrienergia	46
Kütus	494
Mitmesugused bürookulud	978
Kindlustuskulu	651
Muud	3 291
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 460

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Lion Capital Management OÜ-l ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		01.07.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	39 138	2 500	0

01.07.2013 - 31.12.2014	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 138

Lion Capital Management OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2015

Lion Capital Management OÜ (registrikood: 12497276) 01.07.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIDO LÜISTE	Juhatuse liige	28.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	106 153
Kokku	106 153
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 153
Kokku	106 153

Maksta dividendideks 100 000 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	28978	80.87%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6854	19.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Greta Kingola	48912010318	Eesti	625 EUR
Maido Lüiste	38805242711	Eesti	1875 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 59057465
E-posti aadress	maido.luiste@gmail.com