

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Lumi Capital OÜ

registrikood: 12525328

tänava/talu nimi, Rotermanni tn 18/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

e-posti aadress: info@lumicapital.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Lumi Capital tegeleb kinnisvara investeeringute juhtimisega.

2017. aastal juhtis Lumi Capital ühte arendusprojekti - Kopli tn 16, Tallinn. Arenduse lõpuleviimine jääb 2018. aastasse.

Aasta jooksul jätkati varasemalt alustatud rahavoogu tootvate objektide juhtimisega - ärihooned Tallinnas Tulika ja Telliskivi tänaval ning 1215 korteriga Raadiku munitsipaalmaajade projekt.

Majandusaastal sai alguse Lumi Capitali koostöö LHV pensionifondidega - käivitati investeerimisstrateegia, mille pikem eesmärk on rajada Tallinna erinevatesse elumupiirkondadesse 500 üürikorterit.

2018. aastal on kavas jätkata ettevõtte arendamist seda nii olemasolevate lepingute kvaliteetse täitmise kui uute projektide käivitamise näol.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	55 491	13 533
Nõuded ja ettemaksed	17 390	6 227
Kokku käibevarad	72 881	19 760
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7 584	3 200
Kokku põhivarad	7 584	3 200
Kokku varad	80 465	22 960
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 331	19 394
Kokku lühiajalised kohustised	14 331	19 394
Kokku kohustised	14 331	19 394
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 067	2 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 567	-1 732
Kokku omakapital	66 134	3 566
Kokku kohustised ja omakapital	80 465	22 960

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	244 735	149 135	3
Muud äritulud	2	9 222	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-767	-6 480	4
Mitmesugused tegevuskulud	-68 752	-37 665	5
Tööjõukulud	-117 035	-115 356	6
Muud ärikulud	0	-602	
Ärikasum (kahjum)	58 183	-1 746	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	4 384	0	
Intressitulud	0	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 567	-1 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 567	-1 732	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Lumi Capital 2017. aasta raamatupidamise lühendatud aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 852	1 852
Võlad töövõtjatele	3 764	3 764
Maksuvõlad	8 235	8 235
Saadud ettemaksed	480	480
Kokku võlad ja ettemaksed	14 331	14 331
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 181	4 181
Võlad töövõtjatele	5 013	5 013
Maksuvõlad	9 720	9 720
Saadud ettemaksed	480	480
Kokku võlad ja ettemaksed	19 394	19 394

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	244 735	149 135
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	244 735	149 135
Kokku müügitulu	244 735	149 135
Müügitulu tegevusalade lõikes		
läbirääkimisteenus jm nõustamine	244 735	149 135
Kokku müügitulu	244 735	149 135

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	767	6 300
Muud	0	180
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	767	6 480

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	10 139	5 907
Mitmesugused bürookulud	12 688	6 401
Lähetuskulud	4 490	7 215
Koolituskulud	2 742	1 111
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	2
Muud	38 693	17 029
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 752	37 665

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	117 388	86 431
Sotsiaalmaksud	28 622	28 522
Muud	0	403
Kokku tööjõukulud	146 010	115 356
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 346	0	4 800	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 487	80 018	8 562	43 561

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	36 000	36 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

Lumi Capital OÜ (registrikood: 12525328) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKO URI	Juhatuse liige	31.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 567
Kokku	63 634
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 634
Kokku	63 634

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 567
Kokku	63 634
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 634
Kokku	63 634

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	244735	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
LC Holding OÜ	12917695	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@lumicapital.eu