

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Lumi Capital OÜ

registrikood: 12525328

tänavatänu nimi, Tulika tn 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

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 Muud ärikulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Lumi Capital tegeleb kinnisvara investeeringute juhtimisega. 2016. aastal viidi lõpuni ettevõtte esimene arendusprojekt Tallinnas, Niine tn 7 ning aasta lõpus alustati Tallinnas teise arendusprojekti ehitamisega Kopli tn 16. Ettevõtte jätkab rahavoogu tootva kinnisvara juhtimisega, millest suurim projekt on 1215 korteriga Raadiku munitsipaalmajad.

2016. aastal ei viinud ettevõtte läbi ühekordse iseloomuga tehingute nõustamisi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 533	361 505	
Nõuded ja ettemaksed	6 227	2 000	
Kokku käibevarad	19 760	363 505	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 200	0	
Kokku põhivarad	3 200	0	
Kokku varad	22 960	363 505	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 394	358 207	2
Kokku lühiajalised kohustised	19 394	358 207	
Kokku kohustised	19 394	358 207	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 798	-606 221	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 732	609 019	
Kokku omakapital	3 566	5 298	
Kokku kohustised ja omakapital	22 960	363 505	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	149 135	1 106 801	3
Muud äritulud	9 222	4 965	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 480	-1 350	4
Mitmesugused tegevuskulud	-37 665	-466 257	5
Tööjõukulud	-115 356	-38 314	6
Muud ärikulud	-602	-662	7
Ärikasum (kahjum)	-1 746	605 183	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	4 799	
Intressitulud	14	0	
Intressikulud	0	-963	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 732	609 019	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 732	609 019	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Lumi Capital 2016. 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)

	31.12.2016	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 596	1 596
Võlad töövõtjatele	5 561	5 561
Maksuvõlad	15 570	15 570
Saadud ettemaksed	480	480
Muud saadud ettemaksed	480	480
Lühiajaline kohustus	335 000	335 000
Kokku võlad ja ettemaksed	358 207	358 207

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	149 135	1 106 801
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	149 135	1 106 801
Kokku müügitulu	149 135	1 106 801
Müügitulu tegevusalade lõikes		
läbirääkimisteenus jm nõustamine	149 135	1 106 801
Kokku müügitulu	149 135	1 106 801

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 300	700
Muud	180	650
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 480	1 350

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	5 907	5 446
Mitmesugused bürookulud	6 401	4 893
Uurimis- ja arengukulud	0	320
Lähetuskulud	7 215	205
Koolituskulud	1 111	733
Riiklikud ja kohalikud maksud	2	18
Muud	17 029	454 642
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 665	466 257

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	86 431	13 725
Sotsiaalmaksud	28 522	4 529
Muud	403	110
Kokku tööjõukulud	115 356	18 364
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	1

Lisa 7 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	2
Muud	600	660
Kokku muud ärikulud	602	662

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 800	0	335 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 562	43 561	7 134	35 453

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	36 000	15 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2017

Lumi Capital OÜ (registrikood: 12525328) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKO URI	Juhatuse liige	24.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 732
Kokku	1 066
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 066
Kokku	1 066

Aruandeaasta kahjum kaetakse eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 732
Kokku	1 066
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 066
Kokku	1 066

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	149135	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ardea Capital OÜ	11491099	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Sakala Kapital OÜ	11885591	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@lumicapital.eu