

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**ärinimi:** Lumi Capital Investments OÜ**registrikood:** 12580646

tänava/talu nimi, Tulika tn 19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10613

e-posti aadress: info@lumicapital.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Lumi Capital Investments OÜ tegeleb investeeringute juhtimise ja ärikonsultatsioonidega.

2015. aasta jooksul tehti uusi investeeringuid kinnisvara arendamisega seotud ettevõtetesse, nii osaluste soetamise, kui laenude andmise kujul. Ettevõtte lähenemine investeeringute tegemisele on opportunistlik, seega sõltub uute investeeringute tegemine 2016.a. jooksul tekkivatest võimalustest.

Ettevõtte ei osale teadus- või arendustegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 011	17 064	
Nõuded ja ettemaksed	94 389	29 582	2
Kokku käibevara	98 400	46 646	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10 500	2 750	
Finantsinvesteeringud	120 169	0	
Kokku põhivara	130 669	2 750	
Kokku varad	229 069	49 396	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	177 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	4 120	1 338	
Kokku lühiajalised kohustused	181 120	1 338	
Kokku kohustused	181 120	1 338	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 558	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-109	45 558	
Kokku omakapital	47 949	48 058	
Kokku kohustused ja omakapital	229 069	49 396	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	49 575	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 437	-2 681	7
Tööjõukulud	-10 011	-1 338	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 448	45 556	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	15 691	2	9
Intressikulud	-4 119	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-233	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-109	45 558	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-109	45 558	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 448	45 556
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 806	-27 082
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 782	1 338
Laekunud intressid	0	2
Makstud intressid	-4 352	0
Kokku rahavood äritegevusest	-77 824	19 814
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-10 000	-2 750
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 250	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-114 945	0
Laekunud intressid	10 466	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-112 229	-2 750
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	177 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	177 000	0
Kokku rahavood	-13 053	17 064
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 064	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 053	17 064
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 011	17 064

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		45 558	45 558
31.12.2014	2 500	45 558	48 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-109	-109
31.12.2015	2 500	45 449	47 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumi Capital Investments 2015. aasta raamatupidamise 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.

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 [individuaalse hindamise meetodit / kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit]. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	86 789	86 789
Laenu nõuded	76 326	76 326
Intressinõuded	10 463	10 463
Ettemaksed	7 600	7 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 389	94 389
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	-168	-168
Muud nõuded	29 750	29 750
Laenu nõuded	29 750	29 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 582	29 582

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10742553	Viiburi Kinnisvara OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteering		50

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
10742553	50	26.09.2015	10 000

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12693149	LCI2 OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteering	100	10
12654830	LCI1 OÜ	Eesti	kinnisvarainvesteering	10	10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Müük	31.12.2015
LCI2 OÜ	2 500	-2 250	250
LCI1OÜ	250		250
Kokku	2 750	-2 250	500

Müüdid osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdid osaluse %	Müüdid osalus müügihinna	Müüdid osaluse müügikasum (-kahjum)
LCI2 OÜ	90	2 250	0

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen jur.isikule	177 000	177 000			5%-15%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	177 000	177 000				
Laenukohustused kokku	177 000	177 000				

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	49 575
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	49 575
Kokku müügitulu	0	49 575
Müügitulu tegevusalade lõikes		
nõustamine	0	49 575
Kokku müügitulu	0	49 575

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	247	24
Lähetuskulud	329	1 624
Muud	861	1 033
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 437	2 681

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 482	1 000
Sotsiaalmaksud	2 469	338
Muud	60	0
Kokku tööjõukulud	10 011	1 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	5 225	0
Intressitulud	10 466	2
Intressitulu hoiustelt	4	2
Intressitulu laenudelt	10 462	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	15 691	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Antud laenud	Saadud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	76 326	177 000
2014	Antud laenud	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 750	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2016

Lumi Capital Investments OÜ (registrikood: 12580646) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKO URI	Juhatuse liige	19.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-109
Kokku	45 449
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 449
Kokku	45 449

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
LC Holding OÜ	12917695	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@lumicapital.eu