

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.12.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014**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 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Lumi Capital Investments OÜ tegeleb kinnisvara nõustamise ja investeerimisega.

2014. aastal oli ettevõtte peamine nõustamistegevus seotud EEREIF kinnisvarafondi varade juhtimise ja müügi korraldamisega.

2014. aastal teostati üks kinnisvara investeering, kui osteti 10% osalus Tallinnas, Niine tänav 7 kortermaja arendavas ettevõttes LCI1 OÜ.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	09.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	17 064	0
Nõuded ja ettemaksed	29 582	2 500
Kokku käibevara	46 646	2 500
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 750	0
Kokku põhivara	2 750	0
Kokku varad	49 396	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 338	0
Kokku lühiajalised kohustused	1 338	0
Kokku kohustused	1 338	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 558	0
Kokku omakapital	48 058	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	49 396	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	09.12.2013 - 31.12.2014	09.12.2013 - 09.12.2013
Müügitulu	49 575	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 681	0
Tööjõukulud	-1 338	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	45 556	0
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 558	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 558	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.12.2013 - 31.12.2014	09.12.2013 - 09.12.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	45 556	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 082	-2 500
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 338	0
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood äritegevusest	19 814	-2 500
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 750	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 750	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500
Kokku rahavood	17 064	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 064	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 064	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.12.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		45 558	45 558
31.12.2014	2 500	45 558	48 058

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumi Capital Investments 2014. 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 suurus 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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	-168	-168
Muud nõuded	29 750	29 750
Laenunõuded	29 750	29 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 582	29 582
	09.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	09.12.2013 - 31.12.2014	09.12.2013 - 09.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	49 575	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 575	0
Kokku müügitulu	49 575	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
nõustamine	49 575	0
Kokku müügitulu	49 575	0

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	09.12.2013 - 31.12.2014	09.12.2013 - 09.12.2013
Palgakulu	1 000	0
Sotsiaalmaksud	338	0
Kokku tööjõukulud	1 338	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

09.12.2013 - 31.12.2014	Antud laenud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2015

Lumi Capital Investments OÜ (registrikood: 12580646) 09.12.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN REKOR	Juhatuse liige	24.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 558
Kokku	45 558
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 558
Kokku	45 558

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	49575	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lumi Capital OÜ	12525328	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@lumicapital.eu