

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Lenz Management OÜ

registrikood: 11070995

tänavatalu nimi, J. Kunderi 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10121

telefon: +372 5091612

e-posti aadress: j.ploom@phlaw.ee

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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Lenz Management OÜ on väliskapitalile kuuluv investeeringute haldamiseks moodustatud ettevõte. 2012.aastal tegeles ettevõte tööstusliku sisseseade tarnimisega. Kuna projekt algas aasta lõpus, siis müügitulu ei saadud. 2013.aastal seadmete tarnimine jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67 336	58	
Nõuded ja ettemaksed	3 468	0	2
Varud	17 340	0	
Kokku käibevara	88 144	58	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	340 862	340 862	3
Nõuded ja ettemaksed	666 055	439 869	2
Kokku põhivara	1 006 917	780 731	
Kokku varad	1 095 061	780 789	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	313 850	747	6
Kokku lühiajalised kohustused	313 850	747	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	444 314	444 314	5
Kokku pikaajalised kohustused	444 314	444 314	
Kokku kohustused	758 164	445 061	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 916	331 466	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 169	1 450	
Kokku omakapital	336 897	335 728	
Kokku kohustused ja omakapital	1 095 061	780 789	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	71	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-88	-45 070	
Ärikasum (kahjum)	-17	-45 070	
Finantstulud ja -kulud	1 186	46 520	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 169	1 450	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 169	1 450	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-17	-45 070
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 468	0
Varude muutus	-17 340	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	313 103	0
Laekunud intressid	1 186	0
Makstud intressid	0	-5 335
Kokku rahavood äritegevusest	293 464	-50 405
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	51 855
Antud laenud	-226 186	-7 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-226 186	44 855
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 335
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 335
Kokku rahavood	67 278	-215
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58	273
Raha ja raha ekvivalentide muutus	67 278	-215
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 336	58

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	331 466	334 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 450	1 450
31.12.2011	2 556	256	332 916	335 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 169	1 169
31.12.2012	2 556	256	334 085	336 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lenz Management OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil ostetud nõudeid, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad on bilansis näidatud pikaajalise finantsinvesteeringuna. Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõtetest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Finantskohustused

Kõiki finantskohustusi (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

*sidusettevõtted;

*tegev- ja kõrgem juhtkond, nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 468	3 468		
Muud nõuded	666 055			666 055
Laenunõuded	666 055			666 055
Kokku nõuded ja ettemaksed	669 523	3 468		666 055

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	439 869			439 869
Laenunõuded	439 869			439 869
Kokku nõuded ja ettemaksed	439 869			439 869

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	340 862	340 862
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	340 862	340 862

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	666 055			666 055
Kokku muud nõuded	666 055			666 055

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	439 869			439 869
Kokku muud nõuded	439 869			439 869

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühing	14 913			14 913			
Äriühing	102 364			102 364	10%	EUR	31.12.2020
Äriühing	327 037			327 037	10%	EUR	15.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	444 314			444 314			
Laenukohustused kokku	444 314			444 314			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühing	14 913			14 913			
Äriühing	102 364			102 364	10%	EUR	31.12.2020
Äriühing	327 037			327 037	10%	EUR	15.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	444 314			444 314			
Laenukohustused kokku	444 314			444 314			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	20 808	20 808		
Muud võlad	748	748		
Muud viitvõlad	748	748		
Saadud ettemaksed	292 294	292 294		
Tulevaste perioodide tulud	292 294	292 294		
Kokku võlad ja ettemaksed	313 850	313 850		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	747	747		
Muud viitvõlad	747	747		
Kokku võlad ja ettemaksed	747	747		

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	51 855
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	51 855
Intressitulud	1 186	0
Intressitulu laenudelt	1 186	0
Intressikulud	0	-5 335
Intressikulu laenudelt	0	-5 335
Kokku finantstulud ja -kulud	1 186	46 520

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	20 000	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2013

Lenz Management OÜ (registrikood: 11070995) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	31.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	332 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 169
Kokku	334 085
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	334 085
Kokku	334 085

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lenz Beteiligungs Anstalt		Zollstrasse 9 9490 Vaduz, Liechtenstein	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091612
E-posti aadress	j.ploom@phlaw.ee