

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Lenz Management OÜ

registrikood: 11070995

tänava/talu nimi, J. Kunderi 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Muud nõuded	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Lenz Management OÜ on väliskapitalile kuuluv investeeringute haldamiseks moodustatud ettevõte. 2013.aastal tegeles ettevõte tööstusliku sisseseade tarnimisega konkreetse tellimuse tarbeks. 2014.aastal seadmete tarnimine jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	229	67 336
Nõuded ja ettemaksed	32 360	3 468
Varud	0	17 340
Kokku käibevara	32 589	88 144
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	340 877	340 862
Nõuded ja ettemaksed	432 869	666 055
Kokku põhivara	773 746	1 006 917
Kokku varad	806 335	1 095 061
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 604	313 850
Kokku lühiajalised kohustused	6 604	313 850
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	220 819	444 314
Kokku pikaajalised kohustused	220 819	444 314
Kokku kohustused	227 423	758 164
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	334 085	332 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 015	1 169
Kokku omakapital	578 912	336 897
Kokku kohustused ja omakapital	806 335	1 095 061

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	634 472	0
Muud äritulud	1 148	71
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-392 771	0
Mitmesugused tegevuskulud	-96	-88
Muud ärikulud	-734	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	242 019	-17
Intressikulud	-6	0
Muud finantstulud ja -kulud	2	1 186
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	242 015	1 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 015	1 169

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	242 019	-17
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 892	-3 468
Varude muutus	17 340	-17 340
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-307 246	313 103
Laekunud intressid	2	1 186
Makstud intressid	-6	0
Kokku rahavood äritegevusest	-76 783	293 464
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-15	0
Antud laenud	0	-226 186
Antud laenude tagasimaksed	233 186	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	233 171	-226 186
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-223 495	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-223 495	0
Kokku rahavood	-67 107	67 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 336	58
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-67 107	67 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	229	67 336

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			242 015	242 015
31.12.2013	2 556	256	576 100	578 912

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lenz Management OÜ 2013.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 alljärgnevatel 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.

Tulud

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

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	30 862	30 862	
Ostjatelt laekumata arved	30 862	30 862	
Muud nõuded	434 055	1 186	432 869
Laenunõuded	432 869		432 869
Intressinõuded	1 186	1 186	
Ettemaksed	312	312	
Muud makstud ettemaksed	312	312	
Kokku nõuded ja ettemaksed	465 229	32 360	432 869

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu 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

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	432 869			432 869
Intressinõuded	1 186	1 186		
Kokku muud nõuded	434 055	1 186		432 869

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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Äriühing	14 913			14 913			
Äriühing	102 364			102 364	10%	EUR	31.12.2020
Äriühing	68 037			68 037	10%	EUR	31.12.2019
Äriühing	35 505			35 505			
Pikaajalised võlakirjad kokku	220 819			220 819			
Laenukohustused kokku	220 819			220 819			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	5 856	5 856		
Muud võlad	748	748		
Muud viitvõlad	748	748		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 604	6 604		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	603 611	0
Läti	30 861	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	634 472	0
Kokku müügitulu	634 472	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
seadmete müük	634 472	0
Kokku müügitulu	634 472	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	20 000	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2014

Lenz Management OÜ (registrikood: 11070995) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	17.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	334 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 015
Kokku	576 100
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	576 100
Kokku	576 100

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	634472	100.00%	Jah

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