

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Lenz Management OÜ

registrikood: 11070995

tänavatänu 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 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
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Lenz Management OÜ on väliskapitalile kuuluv investeeringute haldamiseks moodustatud ettevõte. 2014.aastal tegeles ettevõte tööstusliku sisseseade tarnimisega konkreetse tellimuse tarbeks. 2015.aastal jätkatakse investeeringute haldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	2 842	229
Nõuded ja ettemaksed	49 413	32 360
Kokku käibevara	52 255	32 589
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	340 877	340 877
Nõuded ja ettemaksed	432 869	432 869
Kokku põhivara	773 746	773 746
Kokku varad	826 001	806 335
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	748	6 604
Kokku lühiajalised kohustused	748	6 604
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	234 619	220 819
Kokku pikaajalised kohustused	234 619	220 819
Kokku kohustused	235 367	227 423
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	576 100	334 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 722	242 015
Kokku omakapital	590 634	578 912
Kokku kohustused ja omakapital	826 001	806 335

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	46 700	634 472
Muud äritulud	0	1 148
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 835	-392 771
Mitmesugused tegevuskulud	-67	-96
Muud ärikulud	-23	-734
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 775	242 019
Intressikulud	-53	-6
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 722	242 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 722	242 015

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 775	242 019
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 053	-28 892
Varude muutus	0	17 340
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 856	-307 246
Laekunud intressid	0	2
Makstud intressid	-53	-6
Kokku rahavood äritegevusest	-11 187	-76 783
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-15
Antud laenude tagasimaksed	0	233 186
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	233 171
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 800	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-223 495
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 800	-223 495
Kokku rahavood	2 613	-67 107
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	229	67 336
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 613	-67 107
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 842	229

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 722	11 722
31.12.2014	2 556	256	587 822	590 634

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lenz Management OÜ 2014.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.

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 äriliste 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)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	48 188	48 188	
Ostjatelt laekumata arved	48 188	48 188	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39	39	
Muud nõuded	434 055	1 186	432 869
Laenunõuded	432 869		432 869
Intressinõuded	1 186	1 186	
Kokku nõuded ja ettemaksed	482 282	49 413	432 869

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud 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

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	432 869		432 869
Intressinõuded	1 186	1 186	
Kokku muud nõuded	434 055	1 186	432 869

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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	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	81 837		81 837		10%	EUR	31.12.2019
Äriühing	35 505			35 505			
Pikaajalised laenud kokku	234 619		81 837	152 782			
Laenukohustused kokku	234 619		81 837	152 782			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	748	748
Muud viitvõlad	748	748
Kokku võlad ja ettemaksed	748	748

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	5 856	5 856
Muud võlad	748	748
Muud viitvõlad	748	748
Kokku võlad ja ettemaksed	6 604	6 604

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 700	603 611
Läti	0	30 861
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 700	634 472
Kokku müügitulu	46 700	634 472
Müügitulu tegevusalade lõikes		
seadmete müük	46 700	634 472
Kokku müügitulu	46 700	634 472

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	20 000	20 000

Tegevjuhtkonnale ei ole töötasu arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

Lenz Management OÜ (registrikood: 11070995) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	25.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	576 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 722
Kokku	587 822
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	587 822
Kokku	587 822

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	46700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lenz Beteiligungs Anstalt		Liechtenstein	2556 EUR

Sidevahendid

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