

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Lumi Capital OÜ

registrikood: 12525328

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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Muud äritulud	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Lumi Capital OÜ on kinnisvara investeringute juhtimise ja nõustamisega tegelev ettevõte. 2015. aasta jooksul jätkati juba varasemalt alustatud investeringute nõustamist ning laiendati tegevust uute projektidega.

Samuti nõustati kahte suuremat ettevõtete osaluse müügitehingut.

Möödunud majandusaastat võib kindlasti lugeda edukaks ja ettevõte jätkab 2016.a. oma tegevust klientide nõustamisel ja käimasolevate projektide juhtimisel.

Ettevõtte ei tegele ega plaani tegeleda teadus- ja arendustegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	361 505	13 269	
Nõuded ja ettemaksed	2 000	5 047	2
Kokku käibevara	363 505	18 316	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	2 500	
Kokku põhivara	0	2 500	
Kokku varad	363 505	20 816	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	23 000	3
Võlad ja ettemaksed	358 207	2 265	4
Kokku lühiajalised kohustused	358 207	25 265	
Kokku kohustused	358 207	25 265	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-606 221	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	609 019	-6 949	
Kokku omakapital	5 298	-4 449	
Kokku kohustused ja omakapital	363 505	20 816	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 106 801	23 736	5
Muud äritulud	4 965	1 039	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 350	-2 228	7
Mitmesugused tegevuskulud	-466 257	-22 738	8
Tööjõukulud	-38 314	0	9
Muud ärikulud	-662	-5 000	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	605 183	-5 191	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	4 799	3	
Intressikulud	-963	-1 761	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	609 019	-6 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	609 019	-6 949	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	605 183	-5 191
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 047	-5 047
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	942	2 265
Laekunud intressid	27	3
Makstud intressid	-963	-1 761
Kokku rahavood äritegevusest	608 236	-9 731
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 500
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 500	0
Laekunud intressid	4 772	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-244 272	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-237 000	-2 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	29 000
Saadud laenude tagasimaksed	-23 000	-6 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 000	23 000
Kokku rahavood	348 236	10 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 269	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	348 236	10 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	361 505	13 269

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 949	-6 949
31.12.2014	2 500	-6 949	-4 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)		609 019	609 019
Muud muutused omakapitalis		-599 272	-599 272
31.12.2015	2 500	2 798	5 298

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Lumi Capital 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte osad kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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
Nõuded ostjate vastu	2 115	2 115
Ostjatelt laekumata arved	2 115	2 115
Nõuded seotud osapoolte vastu	-120	-120
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 000	2 000
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 511	5 511
Ostjatelt laekumata arved	5 511	5 511
Nõuded seotud osapoolte vastu	-140	-140
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	-822	-822
Ettemaksed	498	498
Tulevaste perioodide kulud	498	498
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 047	5 047

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanike laen	23 000	23 000		
Lühiajalised laenud kokku	23 000	23 000		
Laenukohustused kokku	23 000	23 000		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 596	1 596
Võlad töövõtjatele	5 561	5 561
Maksuvõlad	15 570	15 570
Saadud ettemaksed	480	480
Muud saadud ettemaksed	480	480
Lühiajaline kohustus	335 000	335 000
Kokku võlad ja ettemaksed	358 207	358 207
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	816	816
Maksuvõlad	-311	-311
Muud võlad	1 760	1 760
Intressivõlad	1 760	1 760
Kokku võlad ja ettemaksed	2 265	2 265

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 106 801	23 736
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 106 801	23 736
Kokku müügitulu	1 106 801	23 736
Müügitulu tegevusalade lõikes		
läbirääkimisteenus jm nõustamine	1 106 801	23 736
Kokku müügitulu	1 106 801	23 736

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	4 965	1 039
Kokku muud äritulud	4 965	1 039

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	700	2 132
Muud	650	96
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 350	2 228

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	5 446	2 790
Mitmesugused bürookulud	4 893	465
Uurimis- ja arengukulud	320	0
Lähetuskulud	205	800
Koolituskulud	733	245
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	0
Muud	454 642	18 438
Kokku mitmesugused tegevuskulud	466 257	22 738

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 725	0
Sotsiaalmaksud	4 529	0
Muud	110	0
Kokku tööjõukulud	18 364	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	5 000
Muud	660	0
Kokku muud ärikulud	662	5 000

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	335 000	23 000

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 000

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 000	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	15 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

Lumi Capital OÜ (registrikood: 12525328) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKO URI	Juhatuse liige	26.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-606 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	609 019
Kokku	2 798
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 798
Kokku	2 798

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-606 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	609 019
Kokku	2 798
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 798
Kokku	2 798

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	1106801	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ardea Capital OÜ	11491099	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Sakala Kapital OÜ	11885591	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@lumicapital.eu