

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Lenz Management OÜ

registrikood: 11070995

tänava/talu nimi, J. Kunderi tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Muud nõuded	8
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Lenz Management OÜ on väliskapitalile kuuluv investeeringute haldamiseks moodustatud ettevõtte. 2016.aastal jätkati investeeringute haldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 769	2 769
Nõuded ja ettemaksed	49 413	49 413
Kokku käibevarad	52 182	52 182
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	340 877	340 877
Nõuded ja ettemaksed	432 869	432 869
Kokku põhivarad	773 746	773 746
Kokku varad	825 928	825 928
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	748	748
Kokku lühiajalised kohustised	748	748
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	234 619	234 619
Kokku pikaajalised kohustised	234 619	234 619
Kokku kohustised	235 367	235 367
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	587 749	587 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-73
Kokku omakapital	590 561	590 561
Kokku kohustised ja omakapital	825 928	825 928

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	0	-73
Ärikasum (kahjum)	0	-73
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	0	-73
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-73

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lenz Management OÜ 2016.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.

Finantskohustised

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 ärioludele 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)

	31.12.2016	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

	31.12.2015	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

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	432 869		432 869
Laenunõuded	432 869		432 869
Intressinõuded	1 186	1 186	
Intressinõuded	1 186	1 186	
Kokku muud nõuded	434 055	1 186	432 869

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	432 869		432 869
Laenunõuded	432 869		432 869
Intressinõuded	1 186	1 186	
Intressinõuded	1 186	1 186	
Kokku muud nõuded	434 055	1 186	432 869

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	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	31.12.2022
äriühing	81 837		81 837		10%	EUR	31.12.2019
äriühing	35 505			35 505			
Pikaajalised laenud kokku	234 619		81 837	152 782			
Laenukohustised kokku	234 619		81 837	152 782			

	31.12.2015	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	81 837		81 837		10%	EUR	31.12.2019
äriühing	35 505			35 505			
Pikaajalised laenud kokku	234 619		81 837	152 782			
Laenukohustised kokku	234 619		81 837	152 782			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	748	748
Muud viitvõlad	748	748
Kokku võlad ja ettemaksed	748	748
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	748	748
Muud viitvõlad	748	748
Kokku võlad ja ettemaksed	748	748

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	20 000	20 000

Seotud isikutele ei ole tasu arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2017

Lenz Management OÜ (registrikood: 11070995) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI PLOOM	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	587 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0
Kokku	587 749
Jaotamine	
Kokku	587 749

Osanikud

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

Sidevahendid

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