

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Lumi Capital OÜ

registrikood: 12525328

tänava/talu nimi, Rotermanni tn 18/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

e-posti aadress: info@lumicapital.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Lumi Capital tegeleb kinnisvara investeringute juhtimisega.

2018. aastal viidi lõpuni Lumi Capitali ühe arendusprojekti - Kopli tn 16, Tallinn arendus.

Aasta jooksul jätkati varasemalt alustatud rahavoogu tootvate objektide juhtimisega - ärihooned Tallinnas Tulika ja Telliskivi tänavatel ning 1215 korteriga Raadiku munitsipaalmajade projekt.

Majandusaastal jätkati Lumi Capitali koostööd LHV pensionifondidega - käivitati investeerimisstrateegia, mille pikem eesmärk on rajada Tallinna erinevatesse elumupiirkondadesse 500 üürikorterit.

Aruandepäeva seisuga oli ettevõtte varade maht 372 478 eurot. Omakapitali suhe koguvaradesse oli 92%. Aruandeaastal teenis ettevõtte puhaskasumit 276 381 eurot. Aruandeaastal töötas ettevõttes täistööajale taandatuna keskmiselt 5 töötajat.

2019. aastal on kavas jätkata ettevõtte arendamist seda nii olemasolevate lepingute kvaliteetse täitmise kui uute projektide käivitamise näol.

Raiko Uri

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	360 494	55 491
Nõuded ja ettemaksed	11 984	17 390
Kokku käibevarad	372 478	72 881
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	7 584
Kokku põhivarad	0	7 584
Kokku varad	372 478	80 465
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	29 963	14 331
Kokku lühiajalised kohustised	29 963	14 331
Kokku kohustised	29 963	14 331
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 634	1 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	276 381	62 567
Kokku omakapital	342 515	66 134
Kokku kohustised ja omakapital	372 478	80 465

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	423 256	244 735
Muud äritulud	105 884	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-767
Mitmesugused tegevuskulud	-107 685	-68 752
Tööjõukulud	-145 088	-117 035
Ärikasum (kahjum)	276 367	58 183
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	4 384
Intressitulud	14	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	276 381	62 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)	276 381	62 567

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumi Capital raamatupidamise lühendatud aastaaruanne on koostatud 2018 kohta ja on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Lumi Capital kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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

Tütarettevõtete osad kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, 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 nüüdisväärtuseni. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 672	4 672
Võlad töövõtjatele	8 754	8 754
Maksuvõlad	16 057	16 057
Saadud ettemaksed	480	480
Kokku võlad ja ettemaksed	29 963	29 963
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 852	1 852
Võlad töövõtjatele	3 764	3 764
Maksuvõlad	8 235	8 235
Saadud ettemaksed	480	480
Kokku võlad ja ettemaksed	14 331	14 331

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	423 256	244 735
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	423 256	244 735
Kokku müügitulu	423 256	244 735
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	423 256	244 735
Kokku müügitulu	423 256	244 735

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	27 664	10 139
Mitmesugused bürookulud	23 389	12 688
Lähetuskulud	7 587	4 490
Koolituskulud	5 280	2 742
Muud	43 765	38 693
Kokku mitmesugused tegevuskulud	107 685	68 752

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	109 213	117 388
Sotsiaalmaksud	35 848	28 622
Kokku tööjõukulud	145 061	146 010
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81	0	12 346	0

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	307 444	7 487	80 018

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2018	2017
Arvestatud tasu	36 000	36 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

Lumi Capital OÜ (registrikood: 12525328) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKO URI	Juhatuse liige	29.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)	276 381
Kokku	340 015
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	340 015
Kokku	340 015

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)	276 381
Kokku	340 015
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	340 015
Kokku	340 015

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	423256	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
LC Holding OÜ	12917695	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@lumicapital.eu