

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Lumi Capital OÜ

registrikood: 12525328

tänavatänu nimi, Kentmanni tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10116

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 kinnisvarainvesteeringute juhtimisega.

2019. aastal alustati kahe uue objekti juhtimist. Esimene neist on Tallinnas TalTechi ülikoolilinnakus asuv Microsofti kontorihoone. Hoone investoriks on LHV pensionifondid, seal on kokku 6 850 m² büroopinda ning majas tegutseb kaks üürnikku. Samuti alustas Lumi Capital tegevust Lätis, sõlmides lepingu oma teise uue objekti – Riia lennujaama lähisel asuva logistikakeskuse – juhtimiseks. Keskuse üürnikeks on DHL ja InterCars.

Samal ajal jätkati ka kõigi varasemate, juba eelmise aasta lõpus portfelli kuulunud investeeringute juhtimist.

Aruandepäeva seisuga oli ettevõtte varade maht 886 794 eurot. Omakapitali suhe koguvaradesse oli 93%. Aruandeaastal teenis ettevõtte puhaskasumit 582 642 eurot ning sel aastal töötas ettevõttes täistööajale taandatuna keskmiselt 5 töötajat.

2020. aastal on kavas jätkata ettevõtte arendamist – seda nii olemasolevate lepingute kvaliteetse täitmise kui ka uute projektide käivitamise näol.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	676 620	360 494	
Nõuded ja ettemaksed	210 174	11 984	
Kokku käibevarad	886 794	372 478	
Kokku varad	886 794	372 478	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	61 637	29 963	2
Kokku lühiajalised kohustised	61 637	29 963	
Kokku kohustised	61 637	29 963	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 015	63 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482 642	276 381	
Kokku omakapital	825 157	342 515	
Kokku kohustised ja omakapital	886 794	372 478	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	814 761	423 256	3
Muud äritulud	20 000	105 884	
Mitmesugused tegevuskulud	-170 075	-107 685	4
Tööjõukulud	-182 086	-145 088	5
Ärikasum (kahjum)	482 600	276 367	
Intressitulud	42	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	482 642	276 381	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482 642	276 381	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumi Capital raamatupidamise lühendatud aastaaruanne on koostatud 2019 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 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.

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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 128	3 128
Võlad töövõtjatele	8 110	8 110
Maksuvõlad	50 399	50 399
Kokku võlad ja ettemaksed	61 637	61 637
	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

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	774 733	423 256
Läti	40 028	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	814 761	423 256
Kokku müügitulu	814 761	423 256
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	794 714	409 256
muud tulud	20 047	14 000
Kokku müügitulu	814 761	423 256

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	28 136	27 664
Mitmesugused bürookulud	33 333	23 389
Lähetuskulud	15 351	7 587
Koolituskulud	5 396	5 280
Muud	87 859	43 765
Kokku mitmesugused tegevuskulud	170 075	107 685

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	135 086	109 213
Sotsiaalmaksud	44 578	35 848
Kokku tööjõukulud	179 664	145 061
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	203 164	0	81	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	663 636	0	307 444

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2019	2018
Arvestatud tasu	36 000	36 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Lumi Capital OÜ (registrikood: 12525328) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKO URI	Juhatuse liige	30.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482 642
Kokku	822 657
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	822 657
Kokku	822 657

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	482 642
Kokku	822 657
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	822 657
Kokku	822 657

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	814761	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