

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Lumi Capital OÜ

registrikood: 12525328

tänav a nimi, maja number: Kentmanni tn 4

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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Lumi Capital tegeleb kinnisvarainvesteeringute juhtimisega.

2020. aastal oli ettevõtte põhitegevuseks olemasoleva portfelli projektide juhtimine ja uute projektide ettevalmistamine. Suurima valminud arendustegevusena olemasolevate projektide raames võib esile tuua Plienciema logistikakeskuse laienduse valmimise ja auto varuosade hulgimüügiga tegelevale üürnikule Inter Cars üleandmise. Laienduse tulemusel valmis 6 300 ruutmeetrit kõrgkvaliteedilist laopinda.

Aruandepäeva seisuga oli ettevõtte varade maht 1 126 882 eurot, ettevõtte teenis aruandeperioodil puhaskasumit 132 788 eurot ja sel aastal töötas ettevõttes täistööajale taandatuna keskmiselt 9 töötajat.

2021. aastal on kavas jätkata ettevõtte arendamist nii olemasolevate lepingute kvaliteetse täitmise kui ka uute projektide käivitamise näol.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	894 265	676 620	
Nõuded ja ettemaksed	132 617	210 174	2
Kokku käibevarad	1 026 882	886 794	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	100 000	0	2
Kokku põhivarad	100 000	0	
Kokku varad	1 126 882	886 794	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	168 937	61 637	3
Kokku lühiajalised kohustised	168 937	61 637	
Kokku kohustised	168 937	61 637	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	822 657	340 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 788	482 642	
Kokku omakapital	957 945	825 157	
Kokku kohustised ja omakapital	1 126 882	886 794	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	644 274	814 761	4
Muud äritulud	0	20 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-197 118	-170 075	5
Tööjõukulud	-318 614	-182 086	6
Ärikasum (kahjum)	128 542	482 600	
Intressitulud	4 246	42	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	132 788	482 642	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 788	482 642	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Lumi Capital raamatupidamise lühendatud aastaaruanne on koostatud 2020 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. Äriühing vastab väikeettevõtja definitsioonile (nagu on defineeritud raamatupidamise seaduse paragrahvis 3). Vastavalt raamatupidamise seadusele võivad väikeettevõtjad koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande. Väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja juhendi RTJ 15 "Lisades avalikustav informatsioon" paragrahvis 59 sätestatud lisadest.

OÜ Lumi Capital kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisa 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 selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskonto jääke.

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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse perioodides, kui kajastatakse nendega seotud tulud.

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	114 040	114 040	0	0
Ostjatelt laekumata arved	114 040	114 040	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 751	1 751	0	0
Muud nõuded	104 022	4 022	100 000	0
Laenunõuded	100 000	0	100 000	0
Intressinõuded	4 022	4 022	0	0
Ettemaksed	4 174	4 174	0	0
Muud makstud ettemaksed	4 174	4 174	0	0
Tagatistaud	8 630	8 630	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	232 617	132 617	100 000	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	203 164	203 164	0	0
Ostjatelt laekumata arved	203 164	203 164	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	934	934	0	0
Ettemaksed	1 738	1 738	0	0
Tulevaste perioodide kulud	434	434	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 304	1 304	0	0
Tagastistasud	4 338	4 338	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	210 174	210 174	0	0

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 611	14 611
Võlad töövõtjatele	17 024	17 024
Maksuvõlad	15 392	15 392
Muud võlad	11 910	11 910
Muud viitvõlad	11 910	11 910
Saadud ettemaksed	110 000	110 000
Tulevaste perioodide tulud	50 000	50 000
Muud saadud ettemaksed	60 000	60 000
Kokku võlad ja ettemaksed	168 937	168 937
	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

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	537 274	774 733
Läti	42 000	40 028
Holland	65 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	644 274	814 761
Kokku müügitulu	644 274	814 761
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	606 996	794 714
muud tulud	37 278	20 047
Kokku müügitulu	644 274	814 761

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	52 738	28 136
Mitmesugused bürookulud	29 293	33 333
Lähetuskulud	7 291	15 351
Koolituskulud	2 843	5 396
Muud	104 953	87 859
Kokku mitmesugused tegevuskulud	197 118	170 075

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	235 036	135 086
Sotsiaalmaksud	77 532	44 578
Kokku tööjõukulud	312 568	179 664
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	168 061	60 000	203 164	0

Laenud

2020	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Lumi Captial Investments OÜ	100 000

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	6 300	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	429 274	0	663 636

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	36 000	36 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

Lumi Capital OÜ (registrikood: 12525328) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKO URI	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	822 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 788
Kokku	955 445
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	955 445
Kokku	955 445

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	644274	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