

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Lumi ja Tamm OÜ

registrikood: 12498666

tänava/talu nimi, Tartu mnt 84a-1302

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10112

telefon: +372 5153576

e-posti aadress: daniel.lumi@ba.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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Lumi ja Tamm OÜ on asutatud 03.07.2013. Ettevõtte põhitegevuseks on nõustamine ja investeerimine. Aruandeaastal saadi kahjumit 28 082 eurot.

Järgneval majandusaastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

Daniel Lumi
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	148 708	164 667	
Nõuded ja ettemaksed	42 468	55 027	2,6
Kokku käibevarad	191 176	219 694	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	155 288	183 765	
Materiaalsed põhivarad	717	0	3
Kokku põhivarad	156 005	183 765	
Kokku varad	347 181	403 459	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 067	20 863	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	14 067	20 863	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	16 800	38 200	6
Kokku pikaajalised kohustised	16 800	38 200	
Kokku kohustised	30 867	59 063	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	344 396	351 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 082	-6 844	
Kokku omakapital	316 314	344 396	
Kokku kohustised ja omakapital	347 181	403 459	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Muud äritulud	1 400	1 587	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 746	-1 442	3
Ärikasum (kahjum)	-346	145	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-28 478	-14 269	
Intressitulud	3 739	11 912	
Intressikulud	-2 056	-2 780	
Muud finantstulud ja -kulud	-941	-1 852	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 082	-6 844	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 082	-6 844	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lumi ja Tamm OÜ on koostatud väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande lähtudes Eesti finantsarvestuse standardist, mis tuleneb Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse arvele soetusmaksumuses ja edaspidine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi järgi.

Raha

Rahana on käsitletud raha ettevõtte pangakontol ja vaba raha investeerimisportaalides.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid võimalikjadesse kajastatakse õiglasel väärtuses, kui seda on võimalik usaldusväärselt hinnata ja muutused neis toimuvad läbi kasumiaruande. Kui aga pole neid võimalik usaldusväärselt hinnata, siis kajastatakse need korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte osa on kajastatud soetusmaksumuses ja kuna tasumine selle eest ei toimunud kohe, siis on ta kajastatud nüüdsväärtuses, millele on lisatud sidusettevõtte firmaväärtus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse arvele soetusmaksumuses ja edaspidine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi alusel. Korrigeeritud soetusmaksumus võrdub bilansis tasumisele kuuluva summaga.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, sõltumata selle eest tasumisest ja sõltumata kuludokumendi väljastamise ajast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ettevõtte osanik ja juhatus ning nende valitseva mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	39 772	39 772	
Muud nõuded	2 696	2 696	
Intressinõuded	2 696	2 696	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 468	42 468	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	44 694	44 694	
Muud nõuded	10 333	10 333	
Intressinõuded	10 333	10 333	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 027	55 027	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	800	800
Muud ostud ja parendused	800	800
Amortisatsioonikulu	-83	-83
31.12.2021		
Soetusmaksumus	800	800
Akumuleeritud kulum	-83	-83
Jääkmaksumus	717	717

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	480	480	
Muud võlad	12 731	12 731	
Intressivõlad	12 731	12 731	6
Muud	856	856	6
Kokku võlad ja ettemaksed	14 067	14 067	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	840	840	
Muud võlad	19 167	19 167	
Intressivõlad	19 167	19 167	6
Muud	856	856	6
Kokku võlad ja ettemaksed	20 863	20 863	

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 696	10 333
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 696	10 333
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 587	20 023
Kokku võlad ja ettemaksed	13 587	20 023

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 800	38 200
Kokku laenukohustised	16 800	38 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2022

Lumi ja Tamm OÜ (registrikood: 12498666) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIEL LUMI	Juhatuse liige	30.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	344 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 082
Kokku	316 314
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	316 314
Kokku	316 314

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Daniel Lumi	37603254248	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153576
E-posti aadress	daniel.lumi@ba.ee