

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: WILLEMA VARAHALDUSE OÜ

registrikood: 11340733

tänavatalu nimi, Saarepuu 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10912

telefon: +372 56243987

faks: +372 6576246

e-posti aadress: wilema@wilema.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Üldhalduskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014. aasta oli Willema Varahalduse OÜ põitegevuseks jätkuvalt investeeringute haldamine.

Palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Juhatuse liikmele tasu ja muid soodustusi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	56 632	13 925	2
Finantsinvesteeringud	305 083	309 445	3
Nõuded ja ettemaksed	120 793	197 420	
Kokku käibevara	482 508	520 790	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	64 619	0	
Kokku põhivara	64 619	0	
Kokku varad	547 127	520 790	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 090	18 090	5
Kokku lühiajalised kohustused	20 090	18 090	
Kokku kohustused	20 090	18 090	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	499 888	769 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 337	-269 814	
Kokku omakapital	527 037	502 700	
Kokku kohustused ja omakapital	547 127	520 790	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Üldhalduskulud	-13 073	-290 741	6
Ärikasum (kahjum)	-13 073	-290 741	
Muud finantstulud ja -kulud	37 410	20 927	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 337	-269 814	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 337	-269 814	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-13 073	-290 741	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 228	0	
Muud korrigeerimised	17 835	8 590	
Kokku korrigeerimised	20 063	8 590	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 603	0	
Kokku rahavood äritegevusest	8 593	-282 151	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-96 235	-198 593	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	113 437	197 019	
Antud laenud	-34 355	-268 750	
Antud laenude tagasimaksed	42 534	438 937	
Laekunud intressid	5 185	6 913	
Laekunud dividendid	1 548	2 064	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	32 114	177 590	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 500	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-9 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 000	0	
Kokku rahavood	42 707	-104 561	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 925	118 486	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 707	-104 561	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	56 632	13 925	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	769 702	772 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-269 814	-269 814
31.12.2013	2 556	256	499 888	502 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 337	24 337
31.12.2014	2 556	256	524 225	527 037

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Willema Varahalduse OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Willema Varahalduse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalisi aktsiaid ja muid väärtpabereid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Portfelliinvesteeringuid kajastatakse üldjuhul soetusmaksumuses. Kui aktsiate neto realiseerimismaksumus on olnud püsivalt madalam soetusmaksumusest, hinnatakse investeering alla tema netorealiseerimismaksumuseni.

Saadud dividende kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2,5

Tulud

Intressitulud ja dividenditulud kajastatakse siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurus võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskontod	56 632	13 925
Kokku raha	56 632	13 925

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	302 939	302 939
Soetamine	198 593	198 593
Müük müügihinnas või lunastamine	-197 019	-197 019
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 932	4 932
31.12.2013	309 445	309 445
Soetamine	96 235	96 235
Müük müügihinnas või lunastamine	-113 438	-113 438
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	12 841	12 841
31.12.2014	305 083	305 083

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	120 355	120 355
Kokku muud nõuded	120 355	120 355
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Laenunõuded	195 381	195 381
Kokku muud nõuded	195 381	195 381

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	20 090	20 090		
Lühiajalised laenud kokku	20 090	20 090		
Laenukohustused kokku	20 090	20 090		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	18 090	18 090		
Lühiajalised laenud kokku	18 090	18 090		
Laenukohustused kokku	18 090	18 090		

Lisa 6 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	274 937
Amortisatsioonikulu	2 228	0
Muud	10 845	15 804
Kokku üldhalduskulud	13 073	290 741

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Willema Varahalduse OÜs 2014. aastal töötajaid ei olnud ning töötasu ei makstud.

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	50	266
Muud finantstulud ja -kulud	37 360	20 661
Kokku muud finantstulud ja -kulud	37 410	20 927

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Muud olulised soodustused	0	0

Juhatuse liikmetele 2014. aastal tasusid ega muid olulisi soodustusi makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

WILLEMA VARAHALDUSE OÜ (registrikood: 11340733) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU MÄGI	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	499 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 337
Kokku	524 225
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	524 225
Kokku	524 225

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud finantsteenuste abitegevusalad, v.a kindlustus ja pensionifondid	6619	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Mägi	35907130319		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6576246
Mobiiltelefon	+372 56243987
E-posti aadress	wilema@willema.ee