

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Luise Holding OÜ

registrikood: 11968680

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10117

e-posti aadress: info@colonna.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	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12



Tegevusaruanne

Luise Holding OÜ (edaspidi nimetatud ka **Osaühing**) asutati 20.07.2010. Osaühingu registreeritud osakapital on 2600 eurot ja koosneb ühest osast.

Osaühingu peamine tegevusala on valdusfirmade tegevus. Järgmisel majandusaasta on planeeritud jätkata põhitegevusalal.

2014. aastal uusi investeeringuid ei tehtud. Osaühingus 2014. aastal töötajaid ei olnud, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline ning aruandeaastal juhatuse liikmele tasusid ei arvestatud.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Olulisi keskkonnavalasid ja sotsiaalseid mõjusid Osaühingu tegevusega majandusaastal ei kaasnenud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 731	34 008	2
Nõuded ja ettemaksed	0	315	
Kokku käibevara	4 731	34 323	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	456 698	456 698	3
Nõuded ja ettemaksed	0	153 229	
Kokku põhivara	456 698	609 927	
Kokku varad	461 429	644 250	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	105 254	80 612	5
Kokku lühiajalised kohustused	105 254	80 612	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	258 727	421 727	4
Kokku pikaajalised kohustused	258 727	421 727	
Kokku kohustused	363 981	502 339	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	6
Ülekurss	0	34 956	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 355	125 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 507	-21 101	
Kokku omakapital	97 448	141 911	
Kokku kohustused ja omakapital	461 429	644 250	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Muud äritulud	2 228	0
Mitmesugused tegevuskulud	-146	-189
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 082	-189
Intressikulud	-19 817	-21 086
Muud finantstulud ja -kulud	8 228	315
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 507	-20 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 507	-20 960



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 082	-189	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-175	120	
Kokku rahavood äritegevusest	1 907	-69	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	30 750	
Antud laenude tagasimaksed	153 229	0	
Laekunud intressid	8 543	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	161 772	30 750	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-163 000	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-29 956	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-192 956	0	
Kokku rahavood	-29 277	30 681	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 008	3 327	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-29 277	30 681	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 731	34 008	2



Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 600	34 956	125 456	163 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-21 101	-21 101
31.12.2013	2 600	34 956	104 355	141 911
Muud muutused omakapitalis		-34 956	-9 507	-44 463
31.12.2014	2 600		94 848	97 448



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Luise Holding OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediiti), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiaid, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiaid, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiaid või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Edasiselt kajastatakse osalusi soetusmaksumuse meetodil (miinus võimalikud allahindlused, kui osaluse kaetav väärtus on langenud alla soetusväärtuse).

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Aruandes on loetud seotud osapoolteks vastavalt TuMS § 8

- 1) isik on teise isiku abikaasa, otsejoones sugulane, õde või vend, õe või venna alaneja sugulane, abikaasa otsejoones sugulane, abikaasa õde või vend;
- 2) isikud on ühte kontserni kuuluvad äriühingud äriseadustiku § 6 tähenduses;
- 3) isikule kuulub üle 10% juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
- 4) isikule kuulub koos teiste temaga seotud isikutega kokku üle 50% juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
- 5) üle 50% juriidiliste isikute aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidiliste isikute kasumile kuulub ühele ja samale isikule;
- 6) isikutele kuulub üle 25% ühe ja sama juriidilise isiku aktsia- või osakapitalist, häälte koguarvust või õigusest juriidilise isiku kasumile;
- 7) juriidiliste isikute juhatuse või muu juhatust asendava organi kõik liikmed on ühed ja samad isikud;
- 8) isik on teise isiku töötaja, töötaja abikaasa või otsejoones sugulane;
- 9) isik on juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige (§ 9), juhtimis- või kontrollorgani liikme abikaasa või otsejoones sugulane.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Raha kassas ja arvelduskontol	4 731	34 008
Kokku raha	4 731	34 008

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11969595	Hoidla Tee OÜ	Eesti	Kinnisvara rent	20.53	20.53

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
Hoidla Tee OÜ	456 698	0	0	0	0	0	456 698
Kokku	456 698	0	0	0	0	0	456 698

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Parent Company RICE	258 727		258 727		5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	258 727		258 727				
Laenukohustused kokku	258 727		258 727				
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Parent company RICE	421 727		421 727		5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	421 727		421 727				
Laenukohustused kokku	421 727		421 727				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	303	303
Muud võlad	99 951	99 951
Intressivõlad	99 708	99 708
Muud viitvõlad	243	243
Võlg emaettevõttele	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	105 254	105 254
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	478	478
Muud võlad	80 134	80 134
Intressivõlad	79 891	79 891
Muud viitvõlad	243	243
Kokku võlad ja ettemaksed	80 612	80 612

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	1	1
Luise Holding OÜ ainuosanik on Société Civile Immobilière RICE.		

2014. aastal dividendide väljamaksmist ei toimunud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustulase emaettevõtja nimetus	Societe Civile Immobiliare RICE
Riik, kus aruandekohustulase emaettevõtja on registreeritud	Monaco

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	363 435	0	501 618

Raamatupidamiskohustulane ei ole majandusaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.



Majandusaasta aruande kinnitamise kuupäev on 22.09.2015.

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 507
Kokku	94 848
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 848
Kokku	94 848

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 507
Kokku	94 848
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	94 848
Kokku	94 848

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Société Civile Immobilière RICE		Monaco	2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@colonna.ee