

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Luise Holding OÜ

registrikood: 11968680

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

e-posti aadress: info@colonna.ee

CH 11

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 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11



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.

2013. aastal uusi investeeringuid ei tehtud. Osaühingus 2013. 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 keskkonnavalaseid ja sotsiaalseid mõjusid Osaühingu tegevusega majandusaastal ei kaasnud.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 008	3 327	2
Nõuded ja ettemaksed	315	0	
Kokku käibevara	34 323	3 327	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	456 698	640 677	
Nõuded ja ettemaksed	153 229	0	
Kokku põhivara	609 927	640 677	
Kokku varad	644 250	644 004	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	80 471	59 265	5
Kokku lühiajalised kohustused	80 471	59 265	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	421 727	421 727	4
Kokku pikaajalised kohustused	421 727	421 727	
Kokku kohustused	502 198	480 992	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	6
Ülekurss	34 956	34 956	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 456	-30 660	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 960	156 116	
Kokku omakapital	142 052	163 012	
Kokku kohustused ja omakapital	644 250	644 004	




Kasumiaruanne
(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused tegevuskulud	-189	-414
Kokku ärikasum (-kahjum)	-189	-414
Intressikulud	-21 086	-28 270
Muud finantstulud ja -kulud	315	184 800
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-20 960	156 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 960	156 116



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-189	-414	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	120	379	
Kokku rahavood äritegevusest	-69	-35	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud sidusettevõtjate müügist	30 750	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	184 800	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 750	184 800	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-184 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-184 000	
Kokku rahavood	30 681	765	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 327	2 562	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 681	765	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 008	3 327	2



Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2011	2 556	0	-30 660	-28 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	156 116	156 116
Emiteeritud osakapital	44	34 956	0	35 000
31.12.2012	2 600	34 956	125 456	163 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20 960	-20 960
31.12.2013	2 600	34 956	104 496	142 052



MEMMO CENTER
Kesklinna äri- ja elukeskuse arendamine
ja haldamine OÜ
Kesklinna äri- ja elukeskuse arendamine
ja haldamine OÜ
Kesklinna äri- ja elukeskuse arendamine
ja haldamine OÜ

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Luise Holding OÜ 2013. 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.

Luise Holding OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üliikiividesse 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 õiglane väärtus 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 (aktsiad, 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 nõuetenä) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, 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 laenu, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad 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 õiglase väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha kassas ja arvelduskontol	34 008	3 327
Kokku raha	34 008	3 327

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013

Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11969595	Hoidla Tee OÜ	Eesti		20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon

Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Muud muutused	31.12.2013
Hoidla Tee OÜ	640 677	-183 979	456 698
Kokku	640 677	-183 979	456 698



Investeeringut kajastatakse bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Parent company RICE	421 727	0	421 727	0	5%	EUR	2015
Pikaajalised laenud kokku	421 727		421 727				
Laenukohustused kokku	421 727		421 727				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Parent company RICE	421 727	0	421 727	0	5%	EUR	2015
Pikaajalised laenud kokku	421 727	0	421 727	0			
Laenukohustused kokku	421 727	0	421 727	0			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	337		337	
Muud võlad	80 134		80 134	
Intressivõlad	79 891		79 891	
Muud viitvõlad	243		243	
Kokku võlad ja ettemaksed	80 471		80 471	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	218		218	0
Muud võlad	59 047		59 047	0
Intressivõlad	58 804		58 804	0
Muud viitvõlad	243		243	0
Kokku võlad ja ettemaksed	59 265		59 265	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	1	1
Luise Holding OÜ ainuosanik on Société Civile Immobilière RICE.		

2013. aastal dividendide väljamaksmist ei toimunud.

Osaühingu jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2013 moodustas 104 496 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summal.

Bilansipäeva seisuga on eksisteerinud võimalus jaotamata kasumist omanikule dividendidena välja maksta 82 552 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 21 944 eurot.

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes ei olnud 2013. majandusaastal töötajaid, kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Societe Civile Immobiliare RICE
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Monaco

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	501 618	0	480 531

2012	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	219 000

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

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 960
Kokku	104 496
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 496
Kokku	104 496

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20 960
Kokku	104 496
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	104 496
Kokku	104 496

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Société Civile Immobilière RICE		"CHATEAU PERIGORD II", numero 6, Lacets Saint-Léon, a Monaco, Monaco	2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@colonna.ee