

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Investment House OÜ

registrikood: 11072184

tänavatänu nimi, Vilmsi 32-15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10126

telefon: +372 6006520

faks: +372 6006574

e-posti aadress: ivo@wellman.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Investment House OÜ on asutatud 16.09.2004 aastal. Ettevõtte asub ja tegutseb Tallinnas.

2013. aastal ettevõtte majandustegevus oli peatatud.

Ettevõtte moodustab kontserni alljärgnevate ettevõtetega, milles ta omab järgnevaid osalusi:

1. Wellman Invesco Aktsiaselts – 25% - sidusettevõtte.

2013. majandusaastal ei omanud ettevõtte palgalisi töötajaid, samuti ei makstud ettevõtte omanikele ega juhtkonna liikmetele tasusid.

Ivo Tahk

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	508	492
Nõuded ja ettemaksed	67 523	67 523
Kokku käibevara	68 031	68 015
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 275 000	1 275 000
Kokku põhivara	1 275 000	1 275 000
Kokku varad	1 343 031	1 343 015
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 304 447	1 304 447
Võlad ja ettemaksed	38 778	38 778
Kokku pikaajalised kohustused	1 343 225	1 343 225
Kokku kohustused	1 343 225	1 343 225
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 022	7 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16	-10 312
Kokku omakapital	-194	-210
Kokku kohustused ja omakapital	1 343 031	1 343 015

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Muud äritulud	90	0
Mitmesugused tegevuskulud	-75	-80
Kokku ärikasum (-kahjum)	15	-80
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16	-80
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16	-80

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15	-80
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	1 269 933
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	16	1 269 856
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 275 000
Antud laenude tagasimaksed	0	2 534
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 272 466
Kokku rahavood	16	-2 610
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	492	3 102
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16	-2 610
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	508	492

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	7 290	10 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 312	-10 312
31.12.2012	2 556	256	-3 022	-210
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16	16
31.12.2013	2 556	256	-3 006	-194

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Investment House OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgnevatel perioodidel investori osalusega muutustes investeerimisobjekti omakapitalis. Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtte kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtte bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 tuletisinstrumendid, 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 kontsernil 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

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

- a) omanikke
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- d) sidusettevõtteid

Tehingutes seotud osapooltega kasutatakse tehinguhetkel kehtivaid turuhindasid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	231	231
Arvelduskontod	277	261
Kokku raha	508	492

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 738	25 738
Ostjatelt laekumata arved	25 738	25 738
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	139	139
Muud nõuded	41 646	41 646
Intressinõuded	4 214	4 214
Viitlaekumised	37 432	37 432
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 523	67 523
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 738	25 738
Ostjatelt laekumata arved	25 738	25 738
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	139	139
Muud nõuded	41 646	41 646
Intressinõuded	4 214	4 214
Viitlaekumised	37 432	37 432
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 523	67 523

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	139	139
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	139	139

Lisa 5 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
11142772	Wellman Invesco AS	Eesti	kinnisvara	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	Muud muutused	31.12.2013
Wellman Invesco AS	1 275 000	1 275 000
Kokku	1 275 000	1 275 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 304 447		1 304 447	
Laenukohustused kokku	1 304 447		1 304 447	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 304 447		1 304 447	
Laenukohustused kokku	1 304 447		1 304 447	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 870		15 870	
Muud võlad	22 908		22 908	
Intressivõlad	21 886		21 886	
Muud viitvõlad	1 022		1 022	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 778		38 778	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 870		15 870	
Muud võlad	22 908		22 908	
Intressivõlad	21 886		21 886	
Muud viitvõlad	1 022		1 022	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 778		38 778	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4 000	4 000

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Wellman OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Wellman OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 342 203	1 342 203

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 275 000	0

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 275 000	2 534

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2013

Investment House OÜ (registrikood: 11072184) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO TAHK	Juhatuse liige	31.07.2014
EVI ITA EINARU	Juhatuse liige	05.08.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16
Kokku	-3 006
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 006
Kokku	-3 006

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16
Kokku	-3 006
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 006
Kokku	-3 006

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Evi Mihailova	46803050264	Eesti	6000 EEK
Osaühing Wellman	10093020	Pae 56-101, Tallinn, Harju maakond, Eesti	34000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6006520
Faks	+372 6006574
E-posti aadress	ivo@wellman.ee