

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Investment House OÜ

registrikood: 11072184

tänava/talu nimi, Vilmsi 32-15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

2014. aastal ettevõtte majandustegevus oli peatatud.

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

1. Wellman Invesco Aktsiaselts – 25% - sidusettevõtte.

2014. majandusaastal ei omanud ettevõtte palgalisi töötajaid, samuti ei makstud ettevõtte omanikele ega juhtkonna liikmetele tasusid.

Ivo Tahk

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	682	508
Nõuded ja ettemaksed	67 185	67 523
Kokku käibevara	67 867	68 031
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 275 000	1 275 000
Kokku põhivara	1 275 000	1 275 000
Kokku varad	1 342 867	1 343 031
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 304 447	1 304 447
Võlad ja ettemaksed	21 886	38 778
Kokku pikaajalised kohustused	1 326 333	1 343 225
Kokku kohustused	1 326 333	1 343 225
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 006	-3 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 728	16
Kokku omakapital	16 534	-194
Kokku kohustused ja omakapital	1 342 867	1 343 031

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Muud äritulud	16 803	90
Mitmesugused tegevuskulud	-75	-75
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 728	15
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 728	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 728	16

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 728	15
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	339	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 893	0
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	174	16
Kokku rahavood	174	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	508	492
Raha ja raha ekvivalentide muutus	174	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	682	508

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	-3 022	-210
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16	16
31.12.2013	2 556	256	-3 006	-194
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 728	16 728
31.12.2014	2 556	256	13 722	16 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Investment House OÜ 2014. 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 ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed 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 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 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	269	231
Arvelduskontod	413	277
Kokku raha	682	508

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 738	25 738
Ostjatelt laekumata arved	25 738	25 738
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Muud nõuded	41 447	41 447
Laenuõuded	37 233	37 233
Intressinõuded	4 214	4 214
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 185	67 185
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettemaksukonto jääk	0		139	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	139	0

Lisa 5 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
11142772	Wellman Invesco AS	Eesti	kinnisvara	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014	
Wellman Invesco AS	1 275 000	1 275 000	
Kokku	1 275 000	1 275 000	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	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	
	31.12.2013	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	21 886	21 886
Intressivõlad	21 886	21 886
Kokku võlad ja ettemaksed	21 886	21 886
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul
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)

	31.12.2014	31.12.2013
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

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 326 333	1 326 333

2014	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 275 000	0
2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	1 275 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2015

Investment House OÜ (registrikood: 11072184) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO TAHK	Juhatuse liige	31.01.2015
EVI ITA EINARU	Juhatuse liige	12.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 728
Kokku	13 722
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 722
Kokku	13 722

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 728
Kokku	13 722
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 722
Kokku	13 722

Osanikud

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

Sidevahendid

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