

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Vinson Capital

registrikood: 11639248

tänavatalu nimi, Uus-Sadama tn 21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 6143090

e-posti aadress: account@larssen.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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

OÜ Vinson Capital asutati 2009.a.

OÜ Vinson Capital põhiliseks tegevusalaks on investeerimistegevust.

2014. aastal OÜ Vinson Capital puhaskasumiks kujunes 2381 euro.

Aruandeaastal töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 502	7 333	2
Kokku käibevara	35 502	7 333	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 697 595	1 697 595	4
Nõuded ja ettemaksed	3 981 088	3 443 736	3
Kokku põhivara	5 678 683	5 141 331	
Kokku varad	5 714 185	5 148 664	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 583 511	5 020 371	7
Kokku pikaajalised kohustused	5 583 511	5 020 371	
Kokku kohustused	5 583 511	5 020 371	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 737	87 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 381	38 507	
Kokku omakapital	130 674	128 293	
Kokku kohustused ja omakapital	5 714 185	5 148 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 331	-2 485	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 331	-2 485	
Intressikulud	4 712	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	40 992	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 381	38 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 381	38 507	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 331	-2 485
Laekunud intressid	0	12
Kokku rahavood äritegevusest	-2 331	-2 473
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-235 500	-256 250
Antud laenude tagasimaksed	80 018	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-155 482	-256 250
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	266 000	251 150
Saadud laenude tagasimaksed	-80 018	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	185 982	251 150
Kokku rahavood	28 169	-7 573
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 333	14 906
Raha ja raha ekvivalentide muutus	28 169	-7 573
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 502	7 333

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	87 230	89 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)		38 507	38 507
31.12.2013	2 556	125 737	128 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 381	2 381
31.12.2014	2 556	128 118	130 674

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vinson Capital 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Vinson Capital kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkipõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 681	2 681
Arvelduskontod	32 821	4 652
Kokku raha	35 502	7 333

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	3 981 088	3 981 088
Laenunõuded	3 935 396	3 935 396
Intressinõuded	45 692	45 692
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 981 088	3 981 088
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	3 443 736	3 443 736
Laenunõuded	3 402 756	3 402 756
Intressinõuded	40 980	40 980
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 443 736	3 443 736

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 697 595	1 697 595
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 697 595	1 697 595

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
11055926	Undino OÜ		kinnisvara	26	26

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	31.12.2014
Undino OÜ	1 697 595	1 697 595
Kokku	1 697 595	1 697 595

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	3 935 396	3 935 396	3%	eur	2017
Intressinõuded	45 692	45 692			
Kokku muud nõuded	3 981 088	3 981 088			
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	3 402 756	3 402 756	3%		31.12.2017
Intressinõuded	40 980	40 980			
Kokku muud nõuded	3 443 736	3 443 736			

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenukohustused	1 777 932		1 777 932		0	eur	2018
Pikaajalised laenud kokku	1 777 932		1 777 932				
Pikaajalised võlakirjad							
Muud pikaajalised võlakohustused	3 805 579		3 805 579		0	usd	2018
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 805 579		3 805 579				
Laenukohustused kokku	5 583 511		5 583 511				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenukohustused	1 591 950		1 591 950		0		31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	1 591 950		1 591 950				
Pikaajalised võlakirjad							
Muud pikaajalised võlakohustused	3 428 421		3 428 421		0		31.12.2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 428 421		3 428 421				
Laenukohustused kokku	5 020 371		5 020 371				

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Raamatupid. ja audiit. kulud	1 944	2 443
Muud	387	42
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 331	2 485

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 981 088	3 443 736

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist ei toimunud olulisi sündmusi mis peavad olema kajastatud aastaaruandes.

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: _____

OÜ Vinson Capital (registrikood: 11639248) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Leonid Zelenov	Juhatuse liige	_____
Shane Michael Smith	Juhatuse liige	_____

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.08.2015

OÜ Vinson Capital (registrikood: 11639248) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Leonid Zelenov

Shane Michael Smith

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri



I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ VINSON CAPITAL osanikele

Reg. nr. 11639248

Oleme auditeerinud **OÜ VINSON CAPITAL** raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

OÜ VINSON CAPITAL sidusettevõtte (OÜ Undino) on negatiivne omakapital, mis on investeringu väärtuse languse indikatsiooniks, kuid sidusettevõtte kajastamisel selle asjaoluga arvestatud ei ole ja ta on kajastatud algses soetusmaksumuses.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse avaldamise alus“ kirjeldatud asjaolu mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ VINSON CAPITAL** finantsseisundit seisuga 31. detsember 2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Irina Somova
Vandeaudiitori number 263
I.S.Audiitorteenuste OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 104
Tallinn, Väike-Ameerika 8-216
27.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 737
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 381
Kokku	128 118
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	128 118
Kokku	128 118

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Leonid Zelenov	11.08.1952	Venemaa	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6143090
E-posti aadress	account@larssen.ee