

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärintimi: Ilmarinen Corporate Services OÜ**registrikood: 11741662**

tänavat talu nimi, Liivaoja 6-24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10155

telefon: +358 405887060

e-posti aadress: toni.immanen@viinitie.fi

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ilmarinen Corporate Services OÜ registreeriti Harju Maakohtu registriosakonnas 26.10.2009 ning käesoleva aruande aluseks olev majandusaasta on ettevõtte kuues majandusaasta.

Aruandeaastal tegeldi peamiselt tegevusalal - ettevõtete nõustamine. Müügitulu oli 29 tuhat eurot (eelmisel majandusaastal 40 tuhat eurot), puhaskasum 45 tuhat eurot (eelmisel majandusaastal 82 tuhat eurot).

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud ega makstud.

2016 aastal plaanitakse jätkata samal alal.

Toni Krister Immanen

Ilmarinen Corporate Services OÜ juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 205	10 191	2
Nõuded ja ettemaksed	204 419	171 721	3
Kokku käibevara	216 624	181 912	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	108 140	99 589	5,6
Finantsinvesteeringud	17 927	17 927	7
Kokku põhivara	126 067	117 516	
Kokku varad	342 691	299 428	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 500	13 000	8
Võlad ja ettemaksed	487	3 943	9
Kokku lühiajalised kohustused	14 987	16 943	
Kokku kohustused	14 987	16 943	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 801	197 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 219	82 261	
Kokku omakapital	327 704	282 485	
Kokku kohustused ja omakapital	342 691	299 428	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	25 813	39 633
Mitmesugused tegevuskulud	-1 029	-1 521
Muud ärikulud	-40	-51
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 744	38 061
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	11 551	32 114
Intressikulud	-282	-114
Muud finantstulud ja -kulud	9 206	12 439
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 219	82 500
Tulumaks	0	-239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 219	82 261

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 744	38 061	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 308	-3 584	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 738	2 053	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-239	
Kokku rahavood äritegevusest	33 314	36 291	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-5 102	
Antud laenud	-35 800	-43 500	
Antud laenude tagasimaksed	0	3 000	
Laekunud dividendid	3 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 800	-45 602	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 500	13 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 000	0	
Makstud dividendid	0	-900	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 500	12 100	
Kokku rahavood	2 014	2 789	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 191	7 402	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 014	2 789	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 205	10 191	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	198 440	201 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	82 261	82 261
Makstud dividendid	0	-900	-900
31.12.2014	2 684	279 801	282 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	45 219	45 219
Makstud dividendid	0	0	0
31.12.2015	2 684	325 020	327 704

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ilmarinen Corporate Services OÜ 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Kasumiaruandes on kasutatud raamatupidamisseaduses toodud skeemi number 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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.

Sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 453	2 475
Arvelduskontod pankades	9 752	7 716
Kokku raha	12 205	10 191

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	77	77	4
Muud nõuded	204 342	204 342	
Laenunõuded	181 882	181 882	
Intressinõuded	21 644	21 644	
Viitlaekumised	816	816	
Kokku nõuded ja ettemaksed	204 419	204 419	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 384	12 384	
Ostjatelt laekumata arved	12 384	12 384	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	4
Muud nõuded	159 337	159 337	
Laenunõuded	146 082	146 082	
Intressinõuded	12 439	12 439	
Viitlaekumised	816	816	
Kokku nõuded ja ettemaksed	171 721	171 721	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15	0	0	3 723
Intress	0	0	0	14
Ettemaksukonto jääk	62		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77	0	0	3 737

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	108 140	99 589	6
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	108 140	99 589	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
18431976	Viinitie OY	Soome	Alkoholi hulgimüük	30	30
12373479	UBI Group OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Viinitie OY	89 721	15 383	105 104
UBI Group OÜ	9 868	-6 832	3 036
Kokku	99 589	8 551	108 140

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2013	0	12 825	12 825
Soetamine	5 102	0	5 102
31.12.2014	5 102	12 825	17 927
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 102	12 825	17 927
			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2014	5 102	12 825	17 927
31.12.2015	5 102	12 825	17 927

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	14 500	14 500			2%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	14 500	14 500					
Laenukohustused kokku	14 500	14 500					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen juriidiliselt isikult	13 000	13 000			2%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	13 000	13 000					
Laenukohustused kokku	13 000	13 000					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	91	91	
Maksuvõlad	0	0	4
Muud võlad	396	396	
Intressivõlad	396	396	
Kokku võlad ja ettemaksed	487	487	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	92	92	
Maksuvõlad	3 737	3 737	4
Muud võlad	114	114	
Intressivõlad	114	114	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 943	3 943	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	95 183	0	77 488	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	120 984	14 897	107 059	13 114

2015	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	16 300	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 315	18 500	0	8 500	7 000
2014	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	4 500	3 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 333	39 000	0	13 000	0

**Juhatus liikmete allkirjad Ilmarinen Corporate Services OÜ 2015 aasta
majandusaasta aruandele**

Juhatus on koostanud 2015 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aruandest, kasumi jaotamise ettepanekust.

18.mai.2016

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop with a vertical stroke through the center, followed by a horizontal line extending to the right.

Tomi Krister Immanen
juhataja

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	279 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 219
Kokku	325 020
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	325 020
Kokku	325 020

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	25813	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toni Krister Immanen	21.09.1975	Soome	42000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 405887060
E-posti aadress	toni.immanen@viinitie.fi