

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Helene Wait Invest OÜ

registrikood: 11388711

tänavatalu nimi, Kopli-Juhani talu
maja ja korteri number:

küla: Saue küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 5131540

e-posti aadress: palm.eurolegend@gmail.com

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Helene Wait Invest OÜ peamiseks tegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, aktsiatesse ja jms finantsvahenditesse. Ettevõtte alustas tegevust 2007. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 178	43 360	2
Finantsinvesteeringud	9 798	9 798	3
Nõuded ja ettemaksed	140 500	120 500	5
Kokku käibevara	153 476	173 658	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	0	6
Kokku põhivara	2 500	0	
Kokku varad	155 976	173 658	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	97 377	134 177	
Kokku pikaajalised kohustused	97 377	134 177	
Kokku kohustused	97 377	134 177	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	
Ülekurss	162 996	162 996	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-126 331	-136 730	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 118	10 399	
Kokku omakapital	58 599	39 481	
Kokku kohustused ja omakapital	155 976	173 658	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	6 194	3 133
Mitmesugused tegevuskulud	-190	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 004	3 133
Muud finantstulud ja -kulud	13 114	7 266
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 118	10 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 118	10 399

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 004	3 133
Kokku rahavood äritegevusest	6 004	3 133
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0
Antud laenud	-20 000	-20 500
Antud laenude tagasimaksed	0	1 500
Laekunud intressid	13 114	7 265
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 386	-11 735
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-36 800	-24 100
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 800	-24 100
Kokku rahavood	-40 182	-32 702
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 360	76 062
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-40 182	-32 702
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 178	43 360

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 560	162 996	256	-136 730	29 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)				10 399	10 399
31.12.2014	2 560	162 996	256	-126 331	39 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)				19 118	19 118
31.12.2015	2 560	162 996	256	-107 213	58 599

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Helene Wait Invest 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtapaberitena) kajastatakse väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtapaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitali-instrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

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).

Seotud osapooled

Helene Wait Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	3 178	43 360
Kokku raha	3 178	43 360

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	9 798	9 798
31.12.2014	9 798	9 798
31.12.2015	9 798	9 798

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	140 500	140 500
Laenunõuded	140 500	140 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 500	140 500
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	120 500	120 500
Laenunõuded	120 500	120 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	120 500	120 500

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12777751	OÜ HWI	Eesti	Peakontorite tegevus		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	31.12.2015
OÜ HWI	0	2 500	2 500
Kokku	0	2 500	2 500

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ HWI	100	06.01.2015	2 500

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 377	134 177

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Helene Wait Invest OÜ (registrikood: 11388711) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLAR-JOHANNES PALM	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-126 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 118
Kokku	-107 213
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-107 213
Kokku	-107 213

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-126 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 118
Kokku	-107 213
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-107 213
Kokku	-107 213

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	6194	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülar-Johannes Palm	37505130247		2560 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5131540
E-posti aadress	palm.eurolegend@gmail.com