

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Oilseeds Holding OÜ

registrikood: 12015231

tänavanimi, maja number: Humala 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10617

telefon: +372 6577850

e-posti aadress: oilseeds@oilseeds.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	8
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

Oilseeds Holding OÜ on 2010 aastal loodud investeeringute haldamisega tegelev ettevõtte.

Seisuga 31.12.2015 ettevõttel lepingulisi töötajaid ei olnud.

2016. aastal plaanib ettevõtte jätkata oma tegevust samas valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 436	67 514	2
Kokku käibevara	4 436	67 514	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 838 403	2 838 403	3
Materiaalne põhivara	2 763	3 633	4
Kokku põhivara	2 841 166	2 842 036	
Kokku varad	2 845 602	2 909 550	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	173 370	184 870	5
Võlad ja ettemaksed	185 199	102 463	6
Kokku lühiajalised kohustused	358 569	287 333	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	639 116	639 116	5
Kokku pikaajalised kohustused	639 116	639 116	
Kokku kohustused	997 685	926 449	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 980 601	1 939 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 184	41 165	
Kokku omakapital	1 847 917	1 983 101	
Kokku kohustused ja omakapital	2 845 602	2 909 550	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	560	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 006	-1 321	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-870	-870	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 876	-1 631	
Intressikulud	-147 810	-27 201	
Muud finantstulud ja -kulud	14 502	69 997	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-135 184	41 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 184	41 165	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 876	-1 631	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	870	870	4
Kokku korrigeerimised	870	870	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	300	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	82 736	36 998	
Kokku rahavood äritegevusest	81 730	36 537	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-59 500	0	
Antud laenude tagasimaksed	60 000	0	
Laekunud intressid	14 502	0	
Laekunud dividendid	0	188 997	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	15 002	188 997	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	12 140	
Saadud laenude tagasimaksed	-12 000	-66 500	
Makstud intressid	-147 810	-104 159	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-159 810	-158 519	
Kokku rahavood	-63 078	67 015	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 514	499	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-63 078	67 015	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 436	67 514	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	1 939 436	1 941 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)		41 165	41 165
31.12.2014	2 500	1 980 601	1 983 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-135 184	-135 184
31.12.2015	2 500	1 845 417	1 847 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300 eurot

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha arvelduskontol	4 436	67 514
Kokku raha	4 436	67 514

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 838 403	2 838 403
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 838 403	2 838 403

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	5 799	5 799	5 799
Akumuleeritud kulum	-1 297	-1 297	-1 297
Jääkmaksumus	4 502	4 502	4 502
Amortisatsioonikulu	-869	-869	-869
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 799	5 799	5 799
Akumuleeritud kulum	-2 166	-2 166	-2 166
Jääkmaksumus	3 633	3 633	3 633
Amortisatsioonikulu	-870	-870	-870
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 799	5 799	5 799
Akumuleeritud kulum	-3 036	-3 036	-3 036
Jääkmaksumus	2 763	2 763	2 763

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	173 370	173 370		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	639 116		639 116	
Pikaajalised laenud kokku	639 116		639 116	
Laenukohustused kokku	812 486	173 370	639 116	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	184 870	184 870		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	639 116		639 116	
Pikaajalised laenud kokku	639 116		639 116	
Laenukohustused kokku	823 986	184 870	639 116	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	185 199	185 199
Kokku võlad ja ettemaksed	185 199	185 199
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	101 210	101 210
Muud võlad	1 253	1 253
Intressivõlad	1 253	1 253
Kokku võlad ja ettemaksed	102 463	102 463

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	294 658	0	287 633

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Oilseeds Holding OÜ (registrikood: 12015231) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS FINK	Juhatuse liige	20.10.2016
VEIKKO VAHAR	Juhatuse liige	30.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Oilseeds Holding OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Oilseeds Holding OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga ISRE (Eesti) 2400 (muudetud). Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Oilseeds Holding OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andrus Mäetalu

Vandeaudiitori number 151

Andrus Mäetalu Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 158

Kolde pst. 58, 10319 Tallinn

07.10.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Oilseeds Holding OÜ (registrikood: 12015231) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS MÄETALU	Vandeaudiitor	07.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 980 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-135 184
Kokku	1 845 417
Jaotamine	
Kokku	1 845 417

Aruandeaasta kasum/kahjum kantakse üle järgmisse perioodi

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing VIRANDE	10711386	Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
OÜ FIME	11257989	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6577850
E-posti aadress	oilseeds@oilseeds.ee