

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Wellspring Consulting OÜ

registrikood: 14182269

tänava/talu nimi, C. R. Jakobsoni tn 13-15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10128

telefon: +372 53304888

e-posti aadress: henri.allik@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2021. aastal oli Wellspring Consulting OÜ peamiseks tegevusalaks kinnisvara haldus ja välja üürimine. Aasta teises pooles lisandus ka juhtimisalane konsultatsioon. Eelkõige on klientideks Proof of Stake plokiahela kaevandamise ettevõtted. Nõustamine hõlmab ettevõtte eesmärkide püstitamist ja nende elluviimist. Samas ka turunduse, analüütika, värbamise, raamatupidamise ja auditeerimise korraldamist. Ettevõttesse võeti tööle ka esimene töötaja.

2022. aastal jätkab Wellspring Consulting OÜ peamiselt samas valdkonnas ning nõudluse korral hakata ka pakkuma konkreetsemalt turundusele suunatud juhtimisalast konsultatsiooni. Plaanis on ka laiendada tegevusvaldkonda ning hakata pakkuma pulmakutsete kujundust ja muude kaunistuste valmistamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 390	1 415	2
Nõuded ja ettemaksed	1 500	0	3
Varud	0	14	
Kokku käibevarad	10 890	1 429	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	11 735	0	4
Materiaalsed põhivarad	2 388	2 334	
Kokku põhivarad	14 123	2 334	
Kokku varad	25 013	3 763	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	650	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	650	0	
Kokku kohustised	650	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Muu omakapital	0	522	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 763	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 100	3 241	
Kokku omakapital	24 363	3 763	
Kokku kohustised ja omakapital	25 013	3 763	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	26 110	3 922	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-908	-97	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 334	-451	
Tööjõukulud	-2 335	0	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-421	-133	
Muud ärikulud	-942	0	
Ärikasum (kahjum)	17 170	3 241	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	919	0	
Muud finantstulud ja -kulud	11	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 100	3 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 100	3 241	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellspring Consulting OÜ 2021. 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. Wellspring Consulting OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

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.

Varud

Krüptovääringud (coinid) kajastatakse varudena (analoogselt kaupvaradega). Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval tehakse varude ümberhindlus kasutades õiglase väärtuse meetodit (turuväärtust).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuselangusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021
Pank	8 890
EstateGuru ühisrahastus	500
Kokku raha	9 390

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 500	1 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 500	1 500

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	11 338	11 338
Müük müügihinnas või lunastamine	-528	-528
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	925	925
31.12.2021	11 735	11 735
Kajastatud õiglases väärtuses	11 735	11 735

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	33	33
Muud võlad	617	617
Muud viitvõlad	617	617
Kokku võlad ja ettemaksed	650	650

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 745	0
Sotsiaalmaksud	590	0
Kokku tööjõukulud	2 335	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Tervise- ja spordikulud	70	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2022

Wellspring Consulting OÜ (registrikood: 14182269) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI ALLIK	Juhatuse liige	28.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 763
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 100
Kokku	21 863
Jaotamine	
Dividendideks	18 100
Kokku	18 100

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	19510	74.72%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6600	25.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henri Allik	39110080029	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53304888
E-posti aadress	henri.allik@hotmail.com