

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Wellspring Consulting OÜ

registrikood: 14182269

tänavatalu 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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2022. aastal oli Wellspring Consulting OÜ üheks peamiseks tegevusalaks kinnisvara haldus ja välja üürimine. Teine peamine tegevusala oli juhtimiselane konsultatsioon. Nõustamine hõlmab ettevõtte eesmärkide püstitamist ja nende elluviimist. Samas ka turunduse, analüütika, värbamise, raamatupidamise ja auditeerimise korraldamist.

2022 aastal katsetas ettevõtte ka graafilise teenuse ja trükiste kujundamise teenust ürituste korraldajatele.

2023. aastal plaanib firma tegelema hakata ka 360 kaamera rentimisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 405	9 390	2
Finantsinvesteeringud	7 332	0	3
Nõuded ja ettemaksed	6 026	1 500	4
Kokku käibevarad	36 763	10 890	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	17 755	11 735	5
Materiaalsed põhivarad	5 428	2 388	
Kokku põhivarad	23 183	14 123	
Kokku varad	59 946	25 013	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	629	650	6
Kokku lühiajalised kohustised	629	650	
Kokku kohustised	629	650	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 863	3 763	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 954	18 100	
Kokku omakapital	59 317	24 363	
Kokku kohustised ja omakapital	59 946	25 013	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	84 720	26 110	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 565	-908	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 046	-4 334	
Tööjõukulud	-3 643	-2 335	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 051	-421	
Muud ärikulud	-8 650	-942	
Ärikasum (kahjum)	57 765	17 170	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-143	919	
Intressitulud	316	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-484	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 454	18 100	
Tulumaks	-4 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 954	18 100	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Wellspring Consulting OÜ 2022. 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 omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, 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.

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)

	31.12.2022	31.12.2021
Pank	23 068	8 890
EstateGuru ühisrahastus	337	500
Kokku raha	23 405	9 390

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
Soetamine	18 570	18 570
Müük müügihinnas või lunastamine	-4 230	-4 230
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-7 008	-7 008
31.12.2022	7 332	7 332
Kajastatud õiglasest väärtuses	7 332	7 332

Lühiajaliste finantsinvesteeringute all kajastatakse õiglasest väärtuses krüptovara.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48	48
Laenunõuded	5 978	5 978
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 026	6 026
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	1 500	1 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 500	1 500

Lisa 5 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 õiglasest väärtuses	11 735	11 735
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	11 735	11 735
Soetamine	8 453	8 453
Müük müügihinnas või lunastamine	-284	-284
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-2 149	-2 149
31.12.2022	17 755	17 755
Kajastatud õiglasest väärtuses	17 755	17 755

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	629	629
Kokku võlad ja ettemaksed	629	629
	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 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	2 723	1 745
Sotsiaalmaksud	920	590
Kokku tööjõukulud	3 643	2 335

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Tervise- ja spordikulud	400	70

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2023

Wellspring Consulting OÜ (registrikood: 14182269) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRI ALLIK	Juhatuse liige	16.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 954
Kokku	56 817
Jaotamine	
Dividendideks	52 954
Kokku	52 954

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	78138	92.23%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6350	7.50%	Ei
Disainerite tegevus	74101	232	0.27%	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