

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Western Capital OÜ

registrikood: 11710986

tänav a nimi ning maja number: Tähetorni tn 100g

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11625

telefon: +372 5113827

e-posti aadress: western.western.capital@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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Western Capital OÜ on asutatud 2009.a septembris.

Ettevõtte põhitegevusala on tütarühingute osade hoidmine ning oma- ja võõrvahendite investeerimine.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

2011.a on plaanis jätkata samal tegevusalal

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	01.09.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	40 929	40 000
Nõuded ja ettemaksed	20 400	0
Kokku käibevara	61 329	40 000
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	458 443	0
Kokku põhivara	458 443	0
Kokku varad	519 772	40 000
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	84 900	0
Kokku pikaajalised kohustused	84 900	0
Kokku kohustused	84 900	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 872	0
Kokku omakapital	434 872	40 000
Kokku kohustused ja omakapital	519 772	40 000

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.12.2010
Mitmesugused tegevuskulud	-3 971
Ärikasum (-kahjum)	-3 971
Finantstulud ja -kulud	398 843
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	394 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 872

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	-3 971
Kokku rahavood äritegevusest	-3 971
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-59 600
Antud laenud	-20 400
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-80 000
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	124 900
Saadud laenude tagasimaksed	-40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	84 900
Kokku rahavood	929
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	929
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 929

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.09.2009	40 000		40 000
01.09.2009	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		394 872	394 872
31.12.2010	40 000	394 872	434 872

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Western Capital OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Western Capital OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Western Capital OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise poole ärilistele otsustele. Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegevjuhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.08.2009	31.12.2010
Karmen Varandus OÜ	Eesti	Tütariühingute osade hoidmine ning oma- ja võõrvahendite investeerimine	0	40 000
Arveks Abi OÜ	Eesti	Transporditeenused	0	19 600

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:						
Tütarettevõtja nimetus	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2010
Karmen Varandus OÜ	40 000	0	0	398 843		438 843
Arveks Abi OÜ	19 600	0	0	0	0	19 600
Kokku:	59 600			398 843		458 443

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Karmen Varandus OÜ	100	11.06.2010	40 000
Arveks Abi OÜ	49	02.07.2010	19 600

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

Osaühingul ei ole töötajaid.

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Red Berry OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tütarettevõtjad	40 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 900

Aruande digitaalallkirjad

Western Capital OÜ (registrikood: 11710986) 01.09.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAMIL PÄRDI	Juhatuse liige	19.11.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	01.09.2009 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 872
Kokku	394 872
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	390 872
Kokku	394 872
Kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	394 872
Kokku	394 872
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	390 872
Kokku	394 872
Kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Red Berry OÜ	11710519	Tähetorni 100g, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113827
E-posti aadress	western.western.capital@gmail.com