

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing WELSTEIM VARA

registrikood: 10327274

tänava/talu nimi, Kibuvitsa tn 23
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

telefon: +372 5019189

faks: +372 6608186

e-posti aadress: indrek@ehituskorraldus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Tulumaks	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

TEGEVUSARUANNE

Majandusaastal oli OÜ Welsteim Vara realiseerimise netokäive 40 109 eurot (2015.a. 90 795 eurot.)

Aruandeaasta puhaskasum oli 19 608 eurot (2015.a. puhaskasum 41 179 eurot).

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatusel liikmele tasu ei maksta.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid palgal polnud.

2017.aastal töötajaid palgata ei ole plaanis.

Ettevõttes põhivarana arvele võetud varad puuduvad.

Olulisemad finantssuhtarvud

	2016	2015
Ärirentaablus	66,3%	53,6%
Puhasrentaablus	48,9%	45,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	590,7	134,5
ROE	25%	47%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

Ärirentaablus (%) = ärikasum/müügitulu *100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku *100

Juhatusel liige

(Indrek Reino)

Tallinnas, 4.aprillil 2017

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	78 286	87 118	
Nõuded ja ettemaksed	1 464	1 548	2
Kokku käibevarad	79 750	88 666	
Kokku varad	79 750	88 666	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	135	659	3,4
Kokku lühiajalised kohustised	135	659	
Kokku kohustised	135	659	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 195	44 016	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 608	41 179	
Kokku omakapital	79 615	88 007	
Kokku kohustised ja omakapital	79 750	88 666	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	40 109	90 795	5
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 424	-31 131	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 081	-10 989	
Ärikasum (kahjum)	26 604	48 676	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 608	48 679	
Tulumaks	-7 000	-7 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 608	41 179	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Peamised arvestusmeetodid, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu päeval kehtinud Euroopa Keskpanga ametlikud valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga välisvaluutakursside alusel.

Valuutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiarundes perioodituluna või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara soetamisega seotud väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Seejuures amortiseeritakse põhivara järgmiselt:

- hooned ja ehitised - 10 kuni 25 aastaga olenevalt hoone vastupidavusest,
- masinad ja seadmed - 5 kuni 10 aastat olenevalt eeldatavast kasutuseast,
- muu inventar - 5 aastat.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratud.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt.

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

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud omakapitali muutuste aruandes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 464	1 464	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 464	1 464	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 464	1 464	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 548	1 548	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 548	1 548	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 548	1 548	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	104	465
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	104	465

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	31	31	0	0	
Maksuvõlad	104	104	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	135	135	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	194	194	0	0	
Maksuvõlad	465	465	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	659	659	0	0	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 109	90 795
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 109	90 795
Kokku müügitulu	40 109	90 795
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusjärelvalve (EMTAK 71121)	40 109	90 795
Kokku müügitulu	40 109	90 795

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ei olnud ettevõttes palgatud töötajaid.

Lisa 7 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	28 000	7 000	30 000	7 500
Eesti	28 000	7 000	30 000	7 500
Kokku	28 000	7 000	30 000	7 500

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ning muudele seotud osapooltele arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2017

osaühing WELSTEIM VARA (registrikood: 10327274) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK REINO	Juhatuse liige	05.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 608
Kokku	76 803
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 803
Kokku	76 803

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 608
Kokku	76 803
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 803
Kokku	76 803

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	40109	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Reino	37008040324		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6608186
Mobiiltelefon	+372 5019189
E-posti aadress	indrek@ehituskorraldus.ee