

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Westrail OÜ

registrikood: 12208898

tänavatänu nimi, Ahtri tn 6a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

e-posti aadress: vadim.tln@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenunõuded	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Osaühingu peamine tegevusvaldkond 2023 aastal oli muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine .

Aruandeaastal moodustas kasum 14643 eurot.

Westrail OÜ peamised tuluallikad on intressid väljastatud laenudest.

Osaühingu osakapital on 2500 eurot.

Juhatus koosneb 2 inimesest.

Osaühing ei ole juhatusele arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Sündmusi peale bilansi kuupäeva , mis mõjutaks aruandlust, ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	370	22	2
Nõuded ja ettemaksed	28 490	31 086	3
Kokku käibevarad	28 860	31 108	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	500 135	501 961	3
Kokku põhivarad	500 135	501 961	
Kokku varad	528 995	533 069	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	256 784	274 584	5
Kokku pikaajalised kohustised	256 784	274 584	
Kokku kohustised	256 784	274 584	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Muu omakapital	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 985	240 695	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 726	15 290	
Kokku omakapital	272 211	258 485	
Kokku kohustised ja omakapital	528 995	533 069	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	14 643	16 208	
Mitmesugused tegevuskulud	-917	-918	
Ärikasum (kahjum)	13 726	15 290	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 726	15 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 726	15 290	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Westrail OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Westrail OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Kõik saadud intressid kajastatakse kasumiaruandes kui toodangu müügitulu.

Raha

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ekvivalentidena arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustuuks loetakse võlgu hankijatele, viitvõlgu, võetud laene ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Tulud

Müügitulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Müügituluna kajastatakse müüdud teenuste (laenude) eest saadavad summasid (intressid).

Kulud

Kuludes kajastatakse igapäevase tegevusega seotud kulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks Westrail OÜ, majandusaasta aruandes on juhatuse liikmed, sidusettevõtted, osanikud ja nendega seotud lähendased pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa	0	0
Arveldusarve	370	22
Kokku raha	370	22

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Laenunõuded	409 911	25 881	384 030
Muud nõuded	116 214	109	116 105
Intressinõuded	116 105		116 105
Viitlaekumised	109	109	
Kokku nõuded ja ettemaksed	528 625	28 490	500 135

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Laenunõuded	414 029	28 173	385 856
Muud nõuded	116 518	413	116 105
Intressinõuded	116 105		116 105
Viitlaekumised	413	413	
Kokku nõuded ja ettemaksed	533 047	31 086	501 961

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	409 911	25 881	384 030		8-10%	EUR	2024-2026
Laenunõuded	409 911	25 881	384 030				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Laenunõuded	414 029	28 173	385 856	0	8-10%	EUR	2023-2026
Laenunõuded	414 029	28 173	385 856				

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saadud laenud	256 784		256 784		8%	EUR	2025-2026
Pikaajalised laenud kokku	256 784		256 784				
Laenukohustised kokku	256 784		256 784				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saadud laenud	274 584		274 584		8%	EUR	2024-2026
Pikaajalised laenud kokku	274 584		274 584				
Laenukohustised kokku	274 584		274 584				

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	25 881	28 173
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 881	28 173

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	153 530	155 356
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 530	155 356

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	227 781	0	44 252	183 529	16 208
Kokku antud laenud	227 781	0	44 252	183 529	16 208
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	183 529	0	4 117	179 412	14 643
Kokku antud laenud	183 529	0	4 117	179 412	14 643

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	298 384	0	73 800	224 584	
Kokku laenukohustised	298 384	0	73 800	224 584	14 720
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	224 584	0	17 800	206 784	
Kokku laenukohustised	224 584	0	17 800	206 784	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.01.2024

Westrail OÜ (registrikood: 12208898) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM KREITSMAN	Juhatuse liige	25.01.2024
Resolutsioon:	Kinnitan 2023 majandusaasta aruande	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	255 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 726
Kokku	269 711

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	14643	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vadim.tln@gmail.com