

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Western Capital OÜ

registrikood: 11710986

tänavatänu nimi, Tähetorni tn 100g
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11625

telefon: +372 5044756

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 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

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

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

2012.a on plaanis jätkata samal tegevusalal

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 841	2 616
Nõuded ja ettemaksed	1 304	1 304
Kokku käibevara	5 145	3 920
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	8 567	29 298
Kokku põhivara	8 567	29 298
Kokku varad	13 712	33 218
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	5 426	5 426
Kokku pikaajalised kohustused	5 426	5 426
Kokku kohustused	5 426	5 426
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 981	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 507	25 236
Kokku omakapital	8 286	27 792
Kokku kohustused ja omakapital	13 712	33 218

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-27	-254
Ärikasum (kahjum)	-27	-254
Finantstulud ja -kulud	-19 480	25 491
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 507	25 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 507	25 237

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-27	-254
Kokku rahavood äritegevusest	-27	-254
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-3 809
Laekunud tütarettevõtjate müügist	1 252	0
Antud laenud	0	-1 304
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 252	-5 113
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	7 983
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 556
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 427
Kokku rahavood	1 225	60
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 616	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 225	60
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 841	2 616

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 236	25 236
31.12.2010	2 556		25 236	27 792
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556		25 237	27 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 507	-19 507
Muud muutused omakapitalis		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	5 474	8 286

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Western Capital OÜ 2011. 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:

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

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11954317	Karmen Varandus OÜ	Eesti	Tütarühingute osade hoidmine ning oma- ja võõrvhendite investeerimine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:

Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Karmen Varandus OÜ	28 047	0	0	0	-19 480	0	8 567
Kokku	28 047	0	0	0	-19 480	0	8 567

Omandatud osalused:

Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Müüdnud osalused:

Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Arveks Abi OÜ	49	1 252	0

Arveks Abi OÜ osalus müüdnud seoses investeringu perspektiivisega. Aastaruande esitamise hetke seisuga on Arveks Abi OÜ äriregistrist kustutatud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Red Berry OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	2 556	2 556
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 870	2 870

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2013

Western Capital OÜ (registrikood: 11710986) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAMIL PÄRDI	Juhatuse liige	28.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 507
Kokku	5 474
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 474
Kokku	5 474

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 507
Kokku	5 474
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 474
Kokku	5 474

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Red Berry OÜ	11710519	Tähetorni 100g, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044756
E-posti aadress	western.western.capital@gmail.com