

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärnlml: Brainweb OÜ

registrakood: 11949405

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14
maja ja korteri number:

Inn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postslhtnumber: 10117

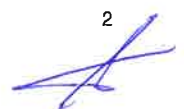
telefon: +372 56143148

e-posti aadress: brunobertagnoli@yahoo.it, info@colonna.ee



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10



Tegevusaruanne

Brainweb OÜ (edaspidi nimetatud ka **Osaühing**) registreeriti äriregistris 01.06.2010.aastal.

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301). Järgmisel majandusaastal on planeeritud jätkata tegevust põhitegevusalal.

Osaühingul oli majandusaastal 20%-line osalus äriühingus Hoidla Tee OÜ ning 20%-line osalus ettevõttes Vasara Maja OÜ.

Aruandeaastal Osaühingul töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused osteti sisse.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline ning 2016. aruandeaastal Juhatuse liikmele tasusid ei arvestatud.

Osaühingu majandustegevus ei ole hooajaline ega tsükliline. Olulisi keskkonnavalasid ja sotsiaalseid mõjusid Osaühingu tegevusega majandusaastal ei kaasnenud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 692	2 558	2
Nõuded ja ettemaksed	31 211	18 376	3
Kokku käibevarad	33 903	20 934	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	655 901	707 849	4
Nõuded ja ettemaksed	256 000	256 000	3
Kokku põhivarad	911 901	963 849	
Kokku varad	945 804	984 783	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	188 805	154 742	6
Kokku lühiajalised kohustised	188 805	154 742	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	714 398	713 598	5
Kokku pikaajalised kohustised	714 398	713 598	
Kokku kohustised	903 203	868 340	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	7
Ülekurs	41 956	41 956	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 887	49 475	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 842	22 412	
Kokku omakapital	42 601	116 443	
Kokku kohustised ja omakapital	945 804	984 783	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-91	-60
Ärikasum (kahjum)	-91	-60
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-51 948	44 197
Intressitulud	12 835	12 801
Intressikulud	-34 638	-34 526
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-73 842	22 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 842	22 412



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine Informatsioon

Brainweb OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumenti noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatses neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatses teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglasel väärtuses.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpapereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtpapereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasiseid kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kulud

Kulud kaupade ja teenuste ostmisel kajastatakse teenuse osutaja arve esitamisel, kas teenuse osutamise perioodi või siis arve esitamise kuupäeva järgi (kumb oli varasem).

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt.

Aruandeperioodil on kehtiv tulumaksumäär 20/80 väljamakstavalt netosummal.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- Brainweb OÜ olulist mõju omavad osanikud,
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased,
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased,
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Ettevõtte Brainweb OÜ osanik on Bruno Bertagnoli, asukoht Šveits.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas ja arvelduskontodel	2 692	2 558
Kokku raha	2 692	2 558

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	287 211	31 211	256 000	0
Laenu nõuded	256 000	0	256 000	0
Intressinõuded	31 211	31 211	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	287 211	31 211	256 000	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	274 376	18 376	256 000	0
Laenu nõuded	256 000	0	256 000	0
Intressinõuded	18 376	18 376	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	274 376	18 376	256 000	0

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11969595	Hoidla Tee OÜ	Eesti	Kinnisvara rentimine	20	20
12483729	Vasara Maja OÜ	Eesti	Kinnisvara rentimine	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kehjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Hoidla Tee OÜ	480 144	0	0	0	-77 636	0	402 508
Vasara Maja OÜ	227 705	0	0	0	25 688	0	253 393
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	707 849	0	0	0	-51 948	0	655 901

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalsed laenud							
Shannon Trade Invest S.A.	356 038	0	356 038	0	5%	EUR	Tähtajatu
Brooksam Assets S.A	280 000	0	280 000	0	4,5%	EUR	Tähtajatu
Silverlake OÜ	78 360	0	78 360	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalsed laenud kokku	714 398	0	714 398	0			
Laenukohustised kokku	714 398	0	714 398	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalsed laenud							
Shannon Trade Invest S.A.	355 238	0	355 238	0	5%	EUR	Tähtajatu
Brooksam Assets S.A	280 000	0	280 000	0	4,5%	EUR	Tähtajatu
Silverlake OÜ	78 360	0	78 360	0	5%	EUR	Tähtajatu
Pikaajalsed laenud kokku	713 598	0	713 598	0			
Laenukohustised kokku	713 598	0	713 598	0			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	256	256	0	0
Muud võlad	188 549	188 549	0	0
Intressivõlad	188 465	188 465	0	0
Muud viitvõlad	84	84	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	188 805	188 805	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	256	256	0	0
Muud võlad	154 486	154 486	0	0
Intressivõlad	154 402	154 402	0	0
Muud viitvõlad	84	84	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	154 742	154 742	0	0

Lisa 7 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 600	2 600
Osade arv (tk)	1	1
Brainweb OÜ ainuosanik on Bruno Bertagnoli, elukoht Šveits.		

2016. majandusaastal dividendide väljamaksmist ei toimunud.

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	256 000	0	256 000	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	502 581	0	484 281

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Brainweb OÜ (registrikood: 11949405) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Bruno Bertagnoli

Juhatuseliige

Roberto De Silvestri

Juhatuseliige



Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 842
Kokku	-1 955
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 955
Kokku	-1 955

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 842
Kokku	-1 955
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 955
Kokku	-1 955

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Bertagnoli	02.09.1961	Šveits	2600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56143148
E-posti aadress	info@colonna.ee
E-posti aadress	brunobertagnoli@yahoo.it