

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: WESTERON CAPITAL OÜ

registrikood: 12299278

tänavanimi: Karuvildiku tn

maja number: 11

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76401

e-posti aadress: jyrgen@westeron.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2017.aastal jätkatakse tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 530	2 488	2
Nõuded ja ettemaksed	288 213	256 804	3
Kokku käibevarad	290 743	259 292	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	916 795	912 794	3
Kokku põhivarad	916 795	912 794	
Kokku varad	1 207 538	1 172 086	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	25 456	69 700	5
Võlad ja ettemaksed	3 687	1 187	6
Kokku lühiajalised kohustised	29 143	70 887	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	630 000	630 000	5
Võlad ja ettemaksed	330 000	330 000	
Kokku pikaajalised kohustised	960 000	960 000	
Kokku kohustised	989 143	1 030 887	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	7 279	7 279	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 420	65 513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 696	65 907	
Kokku omakapital	218 395	141 199	
Kokku kohustised ja omakapital	1 207 538	1 172 086	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	67 770	12 355	8
Muud äritulud	0	7 280	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 326	-5 915	
Muud ärikulud	0	-8 930	
Ärikasum (kahjum)	64 444	4 790	
Intressitulud	6 752	45 675	
Intressikulud	-1 500	-1 188	
Muud finantstulud ja -kulud	0	16 630	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 696	65 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 696	65 907	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64 444	4 790	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 945	-201 038	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 500	1 187	6
Laekunud intressid	0	30 000	
Kokku rahavood äritegevusest	72 889	-165 061	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-55 186	-1 400	4
Antud laenude tagasimaksed	26 583	29 650	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 603	28 250	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 500	228 070	5
Saadud laenude tagasimaksed	-46 744	-291 745	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 244	-63 675	
Kokku rahavood	42	-200 486	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 488	202 974	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42	-200 486	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 530	2 488	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	0	72 792	75 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	65 907	65 907
Muud muutused omakapitalis	0	7 279	-7 279	0
31.12.2015	2 500	7 279	131 420	141 199
Muutused muudest omanike sissemaksetest	7 500	0	69 696	77 196
31.12.2016	10 000	7 279	201 116	218 395

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Westeron Capital 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja pangas olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulude arvestus

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

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha ja pangakontod	2 530	2 488
Kokku raha	2 530	2 488

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	1 204 456	287 661	916 795	
Laenunõuded	1 154 948	238 153	916 795	4
Intressinõuded	49 508	49 508	0	4
Ettemaksed	552	552	0	
Tulevaste perioodide kulud	174	174	0	
Muud makstud ettemaksed	378	378	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 205 008	288 213	916 795	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Muud nõuded	1 169 100	256 306	912 794	4
Laenunõuded	1 126 344	213 550	912 794	4
Intressinõuded	42 756	42 756	0	
Ettemaksed	498	498	0	
Tulevaste perioodide kulud	120	120	0	
Muud makstud ettemaksed	378	378	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 169 598	256 804	912 794	

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	1 154 948	238 153	916 795	15%	EUR	17.02.2018
Intressinõuded	49 508	49 508	0			
Kokku muud nõuded	1 204 456	287 661	916 795			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	1 126 344	213 550	912 794	15%	EUR	17.02.2018
Intressinõuded	42 756	42 756	0			
Kokku muud nõuded	1 169 100	256 306	912 794			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	25 456	25 456		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	630 000	0	630 000	
Laenukohustised kokku	655 456	25 456	630 000	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	69 700	69 700		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	630 000	0	630 000	
Laenukohustised kokku	699 700	69 700	630 000	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	2 687	2 687	0
Intressivõlad	2 687	2 687	0
Saadud ettemaksed	331 000	1 000	330 000
Muud saadud ettemaksed	331 000	1 000	330 000
Kokku võlad ja ettemaksed	333 687	3 687	330 000
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud võlad	1 187	1 187	0
Intressivõlad	1 187	1 187	0
Saadud ettemaksed	330 000	0	330 000
Muud saadud ettemaksed	330 000	0	330 000
Kokku võlad ja ettemaksed	331 187	1 187	330 000

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	10 000	2 500
Osade arv (tk)	5	5
Osakapital 2500 eurot koosneb 5 osast nimiväärtusega a`4000,500, 500, 500 ja 4500 eurot.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	67 770	12 355
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	67 770	12 355
Kokku müügitulu	67 770	12 355
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	67 770	12 355

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ Westeron Capital ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 204 456	658 144	1 169 100	700 888

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Kokku	55 186	26 583	2 500	46 744

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Kokku	229 170	223 205	630 000	98 190

OÜ Westeron Capital OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2017

WESTERON CAPITAL OÜ (registrikood: 12299278) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRGEN VESTER	Juhatuse liige	31.08.2017
Resolutsioon:	Jätkuvalt tegutsev	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	69 696
Kokku	201 116

jätta jaotamatta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	67770	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jürgen Vester	36602234728	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	4000 EUR (Lihtomand)
Greteliis Vester	49302272019		500 EUR (Lihtomand)
Martin Vester	38811074720		500 EUR (Lihtomand)
Sander Vester	39109080233		500 EUR (Lihtomand)
Piret Vester	47010190324		4500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jyrgen@westeron.com