

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Brainweb OÜ

registrikood: 11949405

tänava/talu nimi, Tartu mnt 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10117

telefon: +372 56143148

e-posti aadress: 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	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301).

2020. aastal ühines Ettevõttega Silverlake Holding OÜ. Ühinemise tulemusel omandas Ettevõtte muuhulgas ka 50%-lise osaluse Silverlake OÜ-s. Ettevõttel on ka 20%-line osalus ettevõttes Vasara Maja OÜ.

Aruandeaastal Ettevõttel töötajaid ei olnud ja kõik vajalikud teenused osteti sisse. Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline ning 2020. aruandeaastal juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud. Järgmisel majandusaastal on planeeritud jätkata tegevust põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	118 717	4 688	2
Kokku käibevarad	118 717	4 688	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	557 037	290 274	4
Nõuded ja ettemaksed	337 468	324 633	3
Kokku põhivarad	894 505	614 907	
Kokku varad	1 013 222	619 595	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 584	1 144	6
Kokku lühiajalised kohustised	4 584	1 144	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	620 832	416 869	5
Võlad ja ettemaksed	108 122	92 548	6
Kokku pikaajalised kohustised	728 954	509 417	
Kokku kohustised	733 538	510 561	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	7
Ülekurss	291 856	291 856	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-185 522	-264 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 650	79 272	
Kokku omakapital	279 684	109 034	
Kokku kohustised ja omakapital	1 013 222	619 595	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused tegevuskulud	-1 016	-901
Ärikasum (kahjum)	-1 016	-901
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	18 744	0
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-66 407	0
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	98 714
Intressitulud	18 338	12 800
Intressikulud	-18 984	-31 341
Muud finantstulud ja -kulud	219 975	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	170 650	79 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 650	79 272

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Brainweb OÜ 2020. 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 omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil) 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).

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 õiglases väärtuses.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondiosakud jne) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, 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 algselt 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. Edasisi 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 netosummalt.

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha kassas ja arvelduskontodel	118 717	4 688
Kokku raha	118 717	4 688

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	337 468	0	337 468	0
Laenunõuded	256 000	0	256 000	0
Intressinõuded	81 468	0	81 468	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	337 468	0	337 468	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	324 633	0	324 633	0
Laenunõuded	256 000	0	256 000	0
Intressinõuded	68 633	0	68 633	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	324 633	0	324 633	0

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12096815	Silverlake OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	50
12483729	Vasara Maja OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Silverlake OÜ	0	314 426	18 744	333 170
Vasara Maja OÜ	290 274	0	-66 407	223 867
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	290 274	314 426	-47 663	557 037

Aruandeperioodil ühines Ettevõttega Silverlake Holding OÜ. Selle tulemusel omandas Ettevõtte 50%-lise osaluse Silverlake OÜ-s.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
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	9
B. Bertagnoli	262 472	0	262 472	0	0%-5%	EUR	Tähtajatu	9
Pikaajalised laenud kokku	620 832	0	620 832	0				
Laenukohustised kokku	620 832	0	620 832	0				
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
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	9
B. Bertagnoli	49 009	0	49 009	0	5%	EUR	Tähtajatu	9
Sliverlake Holding OÜ	9 500	0	9 500	0	5%	EUR	Tähtajatu	
Pikaajalised laenud kokku	416 869	0	416 869	0				
Laenukohustised kokku	416 869	0	416 869	0				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 497	4 497	0	0
Muud võlad	108 209	87	108 122	0
Intressivõlad	108 122	0	108 122	0
Muud viitvõlad	87	87	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	112 706	4 584	108 122	0

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 057	1 057	0	0
Muud võlad	92 635	87	92 548	0
Intressivõlad	92 548	0	92 548	0
Muud viitvõlad	87	87	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	93 692	1 144	92 548	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	1	1
Brainweb OÜ ainuosanik on Bruno Bertagnoli, elukoht Šveits.		

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte puudusid perioodil 2020 ja 2019 töötajad.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	103 757	0	0
Sidusettevõtjad	337 468	0	324 633	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	262 555	0	49 616

Laenud

2020	Antud laenud	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
B.Bertagnoli	0	0	0	34 057	2 943	5%	EUR	Tähtajatu

2019	Antud laenud	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad								
Vasara Maja OÜ	0	978	0	0	0	5%	EUR	Tähtajatu
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad								
B.Bertagnoli	0	0	42 000	362 091	20 909	5%	EUR	Tähtajatu

Nõue sidusettevõtte vastu sisaldab laenuõuet summas 256 000 eurot ja intressinõuet summas 81 468 eurot (31.12.2019: laenuõuded 256 000 eurot ja intressinõuded 68 633 eurot). Ettevõtte arvestas aruandeperioodil nõudelt sidusettevõtte vastu intressitulu 12 835 eurot (2019: 12 800 eurot).

Kohustis seotud osapoolte ees sisaldab laenukohustist summas 340 832 eurot ja intressikohustist 25 480 eurot (31.12.2019: laenukohustis 49 010 eurot ja intressikohustis 606 eurot). Ettevõtte arvestas aruandeperioodil kohustiselt seotud osapoolte ees intressikulu 6 349 eurot (2019: 14 357 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2021

Brainweb OÜ (registrikood: 11949405) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROBERTO DE SILVESTRI	Juhatuse liige	30.08.2021
Resolutsioon:	Kinnitada aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-185 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 650
Kokku	-14 872
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-14 872
Kokku	-14 872

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-185 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	170 650
Kokku	-14 872
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-14 872
Kokku	-14 872

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Bertagnoli	02.09.1961	Šveits	2700 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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