

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING HOLOR

registrikood: 10241526

tänavatalu nimi, Tiigi 6

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51003

telefon: +372 7420645

faks: +372 7420644

e-posti aadress: annelii@point.ee, raul@point.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne hõlmab perioodi 01.jaanuar 2011 kuni 31.detsember 2011.a.

2011 aastal jätkas ettevõtte senise tegevusega ning tegeles turu-uuringutega uute tegevusalade ja turgude leidmiseks.

2012 aastal tegevuses esialgu strateegilisi muudatusi ette näha ei ole.

2011 aasta müügitulu oli 36 841.-eurot ja majandustulemuseks 159494.-eurot kahjumit. Põhitegevuseks oli mujal liigitamata trükkimine k.a siiditrükk (18129).

2011 aastal oli ettevõttes keskmiselt 3 töötajat. Tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega moodustas 15 195,-eurot. Juhatusel liikmeid ei tasustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 060	21 648	2
Nõuded ja ettemaksed	35 503	190 881	3
Kokku käibevara	58 563	212 529	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 774	63	4
Immateriaalne põhivara	212	465	5
Kokku põhivara	6 986	528	
Kokku varad	65 549	213 057	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 000	7 669	6
Võlad ja ettemaksed	1 948	8 293	7
Kokku lühiajalised kohustused	27 948	15 962	
Kokku kohustused	27 948	15 962	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 284	214 646	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 494	-20 363	
Kokku omakapital	37 601	197 095	
Kokku kohustused ja omakapital	65 549	213 057	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	36 841	88 463	11
Muud äritulud	685	25	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 047	-2 625	12
Mitmesugused tegevuskulud	-68 797	-38 351	
Tööjõukulud	-15 195	-24 317	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-431	-634	
Muud ärikulud	-111 398	0	15
Ärikasum (kahjum)	-159 342	22 561	
Finantstulud ja -kulud	-152	-42 924	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-159 494	-20 363	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 494	-20 363	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-159 342	22 561	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	431	634	
Kokku korrigeerimised	431	634	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	138 368	14 900	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 345	-756	
Makstud intressid	-261	-362	
Muud rahavood äritegevusest	0	31 696	
Kokku rahavood äritegevusest	-27 149	68 673	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-2 500	-15 978	
Antud laenude tagasimaksed	12 726	6 072	
Laekunud intressid	4	2	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-47 162	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 230	-57 066	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	39 000	24 286	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 669	-23 008	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 331	1 278	
Kokku rahavood	1 412	12 885	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 648	8 763	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 412	12 885	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 060	21 648	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	214 646	217 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20 363	-20 363
31.12.2010	2 556	256	194 283	197 095
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-1		1	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 555	256	194 284	197 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-159 494	-159 494
31.12.2011	2 555	256	34 790	37 601

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Holor 2011 aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavast tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 960,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	22 965	124
Arvelduskontod	95	21 524
Kokku raha	23 060	21 648

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	0	13 873
Ostjatelt laekumata arved	0	13 873
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 230	568
Muud nõuded	32 589	0
Muud nõuded	32 589	0
Ettemaksed	1 684	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 503	14 441

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus			17 505	17 505
Akumuleeritud kulum			-17 062	-17 062
Jääkmaksumus			443	443
Amortisatsioonikulu			-380	-380
31.12.2010				
Soetusmaksumus			17 505	17 505
Akumuleeritud kulum			-17 442	-17 442
Jääkmaksumus			63	63
Ostud ja parendused	6 889	6 889		6 889
Amortisatsioonikulu	-115	-115	-63	-178
31.12.2011				
Soetusmaksumus	6 889	6 889	17 505	24 394
Akumuleeritud kulum	-115	-115	-17 505	-17 620
Jääkmaksumus	6 774	6 774	0	6 774

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 269	1 269
Akumuleeritud kulum	-550	-550
Jääkmaksumus	719	719
Amortisatsioonikulu	-254	-254
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 269	1 269
Akumuleeritud kulum	-804	-804
Jääkmaksumus	465	465
Amortisatsioonikulu	-253	-253
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 269	1 269
Akumuleeritud kulum	-1 057	-1 057
Jääkmaksumus	212	212

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Unicorn Marketing OÜ	11 000	11 000		
Põdra Maja OÜ	15 000	15 000		
Lühiajalised laenud kokku	26 000	26 000		
Laenukohustused kokku	26 000	26 000		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Unicorn Marketing OÜ	7 669	7 669		
Lühiajalised laenud kokku	7 669	7 669		
Laenukohustused kokku	7 669	7 669		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	368	3 514
Võlad töövõtjatele	671	2 025
Maksuvõlad	909	2 494
Muud võlad	0	260
Muud viitvõlad	0	260
Kokku võlad ja ettemaksed	1 948	8 293

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-131		458
Üksikisiku tulumaks		190		483
Sotsiaalmaks		779		1 402
Kohustuslik kogumispension		19		8
Töötuskindlustusmaksed		52		143
Ettemaksukonto jääk	1 230		568	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 230	909	568	2 494

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	557	968
Puhkusereserv	114	1 057
Kokku võlad töövõtjatele	671	2 025

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 555	2 556
Osade arv (tk)	3	3
1 osa nimiväärtusega 1022,-eurot. 1 osa nimiväärtusega 1022,-eurot. 1 osa nimiväärtusega 511,-eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 091	18 942
Suurbritannia	30 750	69 521
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 841	88 463
Kokku müügitulu	36 841	88 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
18129 Trükindus ja selle sidusalad	33 198	78 271
78301Muu inimressursiga varustamine	3 643	10 192
Kokku müügitulu	36 841	88 463

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 047	-2 625
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 047	-2 625

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-4 890	-8 498
Lähetuskulud	-3 782	-7 893
Arvutikulud	0	-20
Transporditeenused	-3 933	-10 337
Kindlustuskulud	-1 593	-2 528
Muud üldhalduskulud	-9 366	-8 380
Muud teenused	-111	-695
Muud	-45 122	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-68 797	-38 351

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 205	15 216
Sotsiaalmaksud	5 509	7 824
Puhkusereserv	481	1 277
Kokku tööjõukulud	15 195	24 317
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011
Muud	-111 398
Kokku muud ärikulud	-111 398

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-42 688
Intressikulud	-261	-362
Muud finantstulud ja -kulud	109	127
Kokku finantstulud ja -kulud	-152	-42 923

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	21 502	11 000	24 099	9 985

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 890	3 643	8 474	10 192

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING HOLOR (registrikood: 10241526) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEHIS REINFELDT	Juhatuse liige	29.06.2012
RAUL PIIRIMEES	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 494
Kokku	34 790

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata trükkimine, k.a siiditrükk	18129	33198	90.11%	Jah
Muu inimressursiga varustamine	78301	3643	9.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mehis Reinfeldt	35810212718	Eesti	511 EUR
Ahti Käsi	36608172720		1022 EUR
Raul Piirimees	36707142719		1022 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7420645
Faks	+372 7420644
E-posti aadress	raul@point.ee
E-posti aadress	annelii@point.ee