

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2010

aruandeaasta lõpp: 30.06.2011

ärinimi: Holm Capital OÜ

registrikood: 11064173

tänava/talu nimi, Veerenni põik 1F
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

e-posti aadress: tiit.atso@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Holm Capital OÜ tegevusalaks on finantskonsultatsioonid ja raamatupidamise teostamine.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta müügitulu moodustas 905 eurot. Käibest moodustas 100% finantsteenuste osutamine. Ettevõtte tegevus toimus 100% Eestis. Ettevõtte puhaskahjumiks kujunes -1 017 eurot, mille tulemusel on ettevõtte omakapital seisuga 30.06.2011 vähem kui pool osakapitalist ehk 1303 eurot 5112 eurost.

Peamised finantssuhtarvud

(kroonides)	01.07.2010-30.06.2011	01.01.2009-30.06.2010
Müügitulu	96 175	6147
Müügitulu kasv (-kahanemine)	-85%	-72%
Puhaskasum (-kahjum)	-1 017	-10 960
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,23	0,53

Käibe kasv (%) = müügitulu 2010/2011 - müügitulu 2009/2010) / müügitulu 2009/2010 *100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Personal

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid koos kohustuslike maksudega kokku 0 eurot.

Aruandeaasta töötajate keskmine arv oli 0.

Töötajatele arvestatud töötasu üldsumma oli 0 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte põhieesmärgiks on finantsteenuste osutamise jätkamine ka järgneval majandusaastal.

Juhataja ettepanek omakapitali taastamiseks

Juhataja on teinud ettepaneku osanike üldkoosolekule osakapitali suurendamiseks, et osakapital vastaks äriseadustikuga ettenähtud miinimumnõuetele. Bilansipäevajärgselt 19. juulil 2012 aastal on osakapitali suurendatud 7620 euron, seega on omakapital vähemalt pool osakapitalist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 074	5
Nõuded ja ettemaksed	632	265
Kokku käibevara	1 706	270
Kokku varad	1 706	270
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	190
Võlad ja ettemaksed	404	317
Kokku lühiajalised kohustused	404	507
Kokku kohustused	404	507
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	5 112	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 793	8 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 017	-10 961
Kokku omakapital	1 302	-237
Kokku kohustused ja omakapital	1 706	270

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Müügitulu	905	6 147
Muud äritulud	0	7 872
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-455
Mitmesugused tegevuskulud	-1 927	-3 891
Tööjõukulud	0	-3 023
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-366
Muud ärikulud	-5	-17 255
Ärikasum (kahjum)	-1 027	-10 971
Finantstulud ja -kulud	10	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 017	-10 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 017	-10 961

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 027	-10 971
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 411
Muud korrigeerimised	200	0
Kokku korrigeerimised	200	-2 411
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-366	247
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-104	-7 555
Kokku rahavood äritegevusest	-1 297	-20 690
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	20 596
Antud laenud	0	-160
Antud laenude tagasimaksed	0	28
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	20 464
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 713	190
Saadud laenude tagasimaksed	-1 903	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 556	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 366	197
Kokku rahavood	1 069	-29
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5	34
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 069	-29
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 074	5

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2009	2 556	8 168	10 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-10 961	-10 961
30.06.2010	2 556	-2 793	-237
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 017	-1 017
Emiteeritud osakapital	2 556		2 556
30.06.2011	5 112	-3 810	1 302

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Holm Capital raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas ja kassas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes, seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Maksustamine

Ettevõtte omakapital oli seisuga 30.06.2011 vähem kui pool osakapitalist, mistõttu ei saa jaotatada kasumit ning puudub potentsiaalne tulumaksu kohustus.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2011	30.06.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	261	46
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	261	46

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	905	6 147
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	905	6 147
Kokku müügitulu	905	6 147
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine	0	2 013
Finantsteenused	905	3 055
Nõustamine	0	1 079
Kokku müügitulu	905	6 147

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Palgakulu	0	2 273
Sotsiaalmaksud	0	750
Kokku tööjõukulud	0	3 023

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2011	30.06.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	403	472

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2010 - 30.06.2011	01.07.2009 - 30.06.2010
Arvestatud tasu	0	2 224

Aruande digitaalallkirjad

Holm Capital OÜ (registrikood: 11064173) 01.07.2010 - 30.06.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT ATSO	Juhatuse liige	20.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 017
Kokku	-3 810
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	
Kokku	

Bilansipäevajärgselt 19. juulil 2012. aastal on osakapitali suurendatud 7620 euronit ning seega on omakapital vähemalt pool osakapitalist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	905	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pille Teearu	45912220277	Eesti	2556 EUR
Tiit Atso	38212110281		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53311511
E-posti aadress	tiit.atso@gmail.com