

OÜ Borealis Holding

Majandusaasta aruanne 2007

Majandusaasta aruanne

| | |
|----------------------------|--|
| Ärinimi | OÜ Borealis Holding |
| Äriregistri kood | 11100242 |
| Aadress | Munamäe 16-13 Otepää 67403 Valgamaa |
| Telefon | 372 504 6584 |
| E-post | info@healthcare.ee |
| Põhitegevusala | Jaemüük ja vahendustegevus (47191) |
| Majandusaasta algus | 01. jaanuar 2007 |
| Majandusaasta lõpp | 31. detsember 2007 |
| Tegevjuht | Lauri Rannama |
| Lisatud dokumendid | 1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri |

Sisukord

| | |
|--|----|
| Tegevusaruanne..... | 4 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 5 |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon | 5 |
| Bilanss..... | 6 |
| Kasumiaruanne..... | 7 |
| Rahavoogude aruanne | 8 |
| Omakapitali muutuste aruanne..... | 9 |
| Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted..... | 10 |
| Lisa 2. Raha..... | 10 |
| Lisa 3. Võlad ja ettemaksud | 10 |
| Lisa 4. Osakapital..... | 11 |
| Lisa 5. Ärikulud | 11 |
| Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega | 11 |
| Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele..... | 12 |
| Kasumi jaotamise ettepanek..... | 13 |
| Osanike nimekiri | 14 |

Tegevusaruanne

OÜ Borealis Holding on 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõtte mille põhitegevus on alates 01.01.2008 erinevate tervisetoodete import ning müük ja vahendamine. Hetkel kuulub põhirõhk massaažitoolide ja kinesioteipide turustamisele.

2007. aastal juhatusele tasu ei makstud, samuti ei sõlmitud aruandeperioodil ühtegi töölepingut ega makstud välja palkasid.

Põhivarasse aruandeaastal investeringuid ei tehtud.

Eelmisel, s.o. 2006. majandusaastal ettevõttel äritegevus puudus ja võrreldavate andmete puudumisel ei tooda käesolevas aruandes välja peamisi finantssuhtarve.

31.12.2007 seisuga ei vastanud ettevõtte osakapital äriseadustiku nõuetele, olles väiksem kui seadusega lubatud miinimum, kuid aastaaruande allkirjastamise hetkel, s.o. 25.06.2008 seisuga, on OÜ Borealis Holding osakapital äriseadustikuga kooskõlas.

29.01.2008 on äriregistri Tartu Maakohtu registriosakonnas kinnitatud ettevõtte OÜ Borealis Holding juhatuse liikmete ja omanike vahetus. Ettevõtte uued omanikud likvideerisid ettevõtte osakapitali puudused investeerides täiendavaid vahendeid ettevõtte arendamisesse.

2008. aastal on plaanis uute tervisetoodete turule toomine ning jätkatakse massaažitoolide ja kineesio teipide turustamist ning uute vahenduskanalite leidmist.

| | | | |
|------------------|------------------|-------|------------|
| Lauri Rannama | juhatuse esimees | ..... | 25.06.2008 |
| Timo Simonlatser | juhatuse liige | ..... | 25.06.2008 |
| Peeter Kümmel | juhatuse liige | ..... | 25.06.2008 |

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Borealis Holding tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust lehekülgedel 6 kuni 14 toodud 2007. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning

kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Borealis Holding finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Borealis Holding on tegutsev ettevõtte.

| | | | |
|------------------|------------------|-------|------------|
| Lauri Rannama | juhatuse esimees | ..... | 25.06.2008 |
| Timo Simonlatser | juhatuse liige | ..... | 25.06.2008 |
| Peeter Kümmel | juhatuse liige | ..... | 25.06.2008 |

Bilanss

| VARAD | | | |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|
| | Lisa nr. | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
| Käibevara | | | |
| Raha | 2 | 40 000 | 40 000 |
| Käibevara kokku: | | 40 000 | 40 000 |
| VARAD KOKKU | | 40 000 | 40 000 |
| KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL | | | |
| | Lisa nr. | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
| KOHUSTUSED | | | |
| Lühiajalised kohustused | | | |
| Võlad ja ettemaksud | 3 | 150 | 0 |
| Lühiajalised kohustused kokku: | | 150 | 0 |
| Kohustused kokku | | 150 | 0 |
| OMAKAPITAL | | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 4 | 40 000 | 40 000 |
| Kohustuslik reservkapital | | 0 | 0 |
| Eelmiste perioodide jaotamat kasum/ -kahjum | | 0 | 0 |
| Aruandeaasta kasum (- kahjum) | | -150 | 0 |
| Omakapital kokku | | 39 850 | 40 000 |
| KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU | | 40 000 | 40 000 |

Kasumiaruanne

| | Lisa | 2007 | 2006 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Äritulud | | | |
| Müügitulu | | 0 | 0 |
| Äritulud kokku | | 0 | 0 |
| Ärikulud | | | |
| Mitmesugused tegevuskulud | 5 | -150 | 0 |
| Ärikulud kokku | | -150 | 0 |
| Ärikasum (- kahjum) | | -150 | 0 |
| ARUANDEAASTA PUHASKASUM | | -150 | 0 |

Rahavoogude aruanne

| | Lisa | 2007 | 2006 |
|---|-------------|---------------|---------------|
| Rahavood äritegevusest | | | |
| Ärikasum/ -kahjum | | -150 | 0 |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 5 | 150 | 0 |
| Kokku rahavood äritegevusest | | 0 | 0 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | | 0 | 0 |
| Kokku rahavood finantseerimisest | | 0 | 0 |
| RAHAVOOD KOKKU | | 0 | 0 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | | 40 000 | 40 000 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | | 0 | 0 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | | 40 000 | 40 000 |

Omakapitali muutuste aruanne

| | Osakapital | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata kasum/ - kahjum | Aruandeperiood i puhaskasum/ - kahjum | Kokku |
|--|---------------|------------------------------|---------------------------------|---|---------------|
| Saldo seisuga 31.12.2006 | 40 000 | 0 | 0 | 0 | 40 000 |
| Kohustuslik reservkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum/ -kahjum | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aruandeperioodi puhaskasum/ -kahjum | 0 | 0 | 0 | -150 | -150 |
| Saldo seisuga 31.12.2007 | 40 000 | 0 | 0 | -150 | 39 850 |

31.12.2007 seisuga ei vastanud OÜ Borealis Holding osakapital äriseadustiku nõuetele, olles väiksem kui seadusega lubatud miinimum.

Aastaruande allkirjastamise hetkeks, s.o. 25.06.2008, on ettevõtte uued omanikud täiendavate investeeringutega likvideerinud osakapitali puudused.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Borealis Holding 2007. aasta 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

OÜ Borealis Holding kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas.

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

Lisa 2. Raha

| | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kassa | 40 000 | 40 000 |
| Raha kokku | 40 000 | 40 000 |

Lisa 3. Võlad ja ettemaksed

| | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Võlad aruandvatele isikutele | 150 | 0 |
| Võlad ja ettemaksed kokku | 150 | 0 |

Lisa 4. Osakapital

| | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Osakapital (kroonides) | 40 000 | 40 000 |
| Osade arv (tk) | 3 | 3 |
| Osade nimiväärtus (kroonides) | 40 000 | 40 000 |

Põhikirja kohaselt on OÜ Borealis Holding maksimaalne lubatud osakapitali suurus 160 000 krooni.

Lisa 5. Ärikulud

| | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Mitmesugused tegevuskulud | 150 | 0 |
| Notaritasud | 150 | 0 |
| Kokku | 150 | 0 |

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on osühingu juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

OÜ Borealis Holding ei teinud aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega.

OÜ Borealis Holding juhatuse liikmetele aruandeaastal töötasusid ei makstud.

Tegevjuhtkonna allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Borealis Holding tegevjuhtkond on koostanud 2007. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis on kinnitatud osanike 25. juuni 2008 otsusega,

allkirjastamine 25.juunil 2008:

Tegevjuhtkond:

| | | |
|------------------|------------------|-------|
| Lauri Rannama | juhatuse esimees | ..... |
| Timo Simonlatser | juhatuse liige | ..... |
| Peeter Kümmel | juhatuse liige | ..... |

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 0
2007. aasta puhaskasum - 150

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2007: - 150

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:
Eelmiste perioodide jaotamata kasum - 150

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist - 150

| | | | |
|------------------|------------------|-------|------------|
| Lauri Rannama | juhatuse esimees | ..... | 25.06.2008 |
| Timo Simonlatser | juhatuse liige | ..... | 25.06.2008 |
| Peeter Kümmel | juhatuse liige | ..... | 25.06.2008 |

Osanike nimekiri

OÜ Borealis Holding osanike nimekiri seisuga 31.12.2007 oli alljärgnev:

| Osaniku nimi | Isikukood | Aadress | Osa nimiväärtus | % |
|---------------------|------------------|----------------------|------------------------|-------------|
| Lauri Rannama | 37708110025 | Liiva 14A Kuressaare | 13 400 | 33,50% |
| Timo Simonlatser | 38605175232 | Toome 22 Tamsalu | 13 300 | 33,25% |
| Voldemar Järv | 35706200228 | Kiili vald Harjumaa | 13 300 | 33,25% |
| | | | 40 000 | 100% |

Majandusaasta aruande allkirjad

Osühing Borealis Holding (registrikood: 11100242) 01.01.2007 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Timo Simonlatser (Juhatuseliige) - kinnitanud 30.06.2008