

264032

Harju Maakond
Registrikeskond
SISSE TULNUD

05-07-2007

13

Malle Laht

OÜ NORDHOLM

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Nordholm
Äriregistri kood	11118667
Aadress	Turu plats 5/7-54, Tallinn 11611
Telefon	501 3017
E-post	r.ratsep@gmail.com
Põhitegevusala	Meditšiinitarvikute müük, meditsiiniteenused transporditeenused
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Riho Rätsep
Lisatud dokumendid	Kasumijaotuse otsus Osanike nimekiri

Sisukord

Sisukord	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Tütarettevõtete aktsiad ja osad	12
Lisa 4. Ostjate tasumata summad	12
Lisa 5. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 7. Laenukohustused ja kapitalirent	14
Lisa 8. Lühiajalised laenud	14
Lisa 9. Müügitulu	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16
Kasumi jaotamise ettepank	17
OÜ Nordholm osanike nimekiri	18

Tegevusaruanne

2006.a. tegutses OÜ kahel põhilisel suunal milleks oli väikelaeva väljarentimine ja stomatoloogiliste pisitarvikute müük elanikkonnale ning hambaproteetilise teenuse osutamine.

Väikelaev, mis soetati väga soodsa hinnaga, vajab kaasajastamist ning selliseid investeeringuid ka teostati. Järgmisel hooajal on planeeritud tellimussõidud eesti rannavetes ning väikesaarte külastamine.

Meditšiinitarvikute müük hoogustus 2006.a. ning näitab edasist tõusutendentsi.

Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmetele lisatasusid makstud.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 152 628.- krooni. Keskmise töötajate arv oli aruandeperioodil üks.

Raamatupidamise aastaaruanne

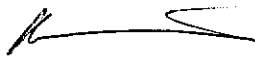
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Nordholm juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Nordholm 31.12.06 finantsseisundit ning perioodi 01.01.06 – 31.12.06 majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ OÜ Nordholm on jätkuvalt tegutsev.

Riho Rätsep

juhatuse esimees


.....

30.06.-2007
.....2007

Bilanss

(kroonides)

VARAD	Lisad	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	74 319	46 314
Lühiajalised finantsinvesteeringud	3	0	100 000
Ostjate laekumata arved	4	33 540	12 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	26 469	77 960
Ettemaksed tarnijatele		8 271	0
Tulevaste perioodide kulud		3 681	195
Käibevara kokku		146 280	236 469
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Finantsinvesteeringud tütarettevõttesse	3	436 312	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded		522 694	0
Materiaalne põhivara	6		
Transpordivahendid (jääkmaksumuses)		462 849	0
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		708 402	255 347
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		74 108	82 376
Materiaalne põhivara kokku		1 245 359	337 723
Põhivara kokku		2 204 365	337 723
VARAD KOKKU		2 350 645	574 192
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajalise võlakohustuse tagasimaksed järg.perioodil	7	218 338	444 282
Võlad tarnijatele		116 659	9 401
Võlad töövõtjatele		0	10 000
Muud viitvõlad		16 957	0
Maksuvõlad	5	15 364	6 956
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	8	240 000	0
Lühiajalised kohustused kokku		607 318	470 639
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalise laenukohustused, kapitalirendi kohustus	7	980 335	63 348
Pikaajalised kohustused kokku		980 335	63 348
Kohustused kokku			533 987
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		205	0
Aruandeperioodi jaotamata kasum (-kahjum)		722 787	205
Omakapital kokku		762 992	40 205
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 350 645	574 192

Kasumiaruanne

(kroonides)
(skeem 1)

	Lisad	31.12.2006	31.12.2005
Müügitulu	9	1 505 427	154 424
Muud äritulud		159 335	218 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused		764 008	139 572
Mitmesugused tegevuskulud		399 460	182 429
Tööjõukulud			16 981
Palgakulu		152 628	12 720
Sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		50 820	4 261
Põhivara kulum ja väärtuselangus	6	96 946	31 203
Muud ärikulud		7	137
Ärikasum (-kahjum)		200 893	2 102
Finantstulud ja -kulud			
Tütarettevõtte kapitaliosaluse kasum	3	557 311	0
Intressikulud		-66 802	1 928
Intressitulud		31 385	31
Kokku finantstulud ja -kulud		521 894	-1 897
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		722 787	205
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		722 787	205

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2006	2005
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	722 787	205
2. Põhivara amortisatsioon (+)	96 946	31 203
3. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus		
Nõuded ostjate vastu (-,+)	-21 540	-12 000
Maksude ettemaksed (-,+)	51 491	-77 960
Ettemaksed tarnijatele (-,+)	-8 271	0
Tulevaste perioodide kulud (-,+)	-3 486	-195
4. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus		
Võlakohustus (+,-)	-171 000	507 630
Võlad tarnijatele (+,-)	107 258	9 401
Võlad töövõtjatele (+,-)	-10 000	0
Viitvõlad (+,-)	16 957	10 000
Maksuvõlad (+,-)	8 408	6 956
Kokku rahavood äritegevusest (+,-)	789 550	475 240
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Soetatud põhivara (-)	-1 989 634	-368 926
2. Soetatud osa (-)	-20 000	-100 000
3. Põhivara müük (-,+)	236 000	0
4. Antud laenu (-,+)	-522 694	0
Kokku rahavood investeringutest (-,+)	2 094 588	0
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
1. Saadud laenu (-)	1 102 043	0
3. Saadud tütarettevõtte dividendid	231 000	0
Kokku rahavood finantseerimisest (-,+)	1 333 043	-468 926
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOD (+,-)	28 005	-18 466
C. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode algjäák 01.01	46 314	40 000
2. Kassa ja pangakontode lõppjäák 31.12	74 319	46 314
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (+,-)	28 005	6 314

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	0	0	0
Osakapitali suurendamine	40 000	0	40 000
Puhaskasum 31.12 .2005	40 000	205	40 205
Aruandeaasta kasum		722 787	722 787
Saldo 31.12.2006	40 000	722 992	762 992

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Nordholm kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid majandusaasta lõpuga ei esinenud.

Muud nõuded

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalse põhivara grupp

Amortisatsioonimäär

Masinaid ja seadmeid	20 %
Transpordivahendid	20%
Muu materiaalne põhivara	20 %

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirendiks loetakse ettevõttes renti, mis vastab järgmistele tingimustele:

1. Renditud vara omandiõigus läheb rendilepingu lõppedes üle rentnikule;
2. Lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
3. Renditud vara on nii spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada;
4. Rendiperioodi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur, kui renditava vara õiglane väärtus.

Kõiki ülejäänud rendisuhteid loetakse kasutusrendiks.

Seotud osapooled

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

1. Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
2. Tütar- ja sidusettevõtted;
3. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
4. Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	21 856	38 856
Arveldusarve Hansapangas	13 998	7 458
Arveldusarve Ühispangas	38 465	0
Kokku raha ja pangakontod	74 319	46 314

Lisa. 3 Tütarettevõtete aktsiad ja osad.

	VAGODENT OÜ	OÜ SEPPO ARENDUS	Kokku
Asukoht	Eesti Vabariik	Eesti Vabariik	
Soetuse aega	2005	2006	
Põhitegevusala	meditsiiniteenused	Kinnisvara arendus	
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad			
Aktsiate ja osade summa 31.12.2005	100 000		100 000

Osalus 31.12.2006	50%	50%	
Aruandeaastal ostetud aktsiad		20 000	20 000
Soetusmaksumus 31.12.2006	100 000	20 000	120 000

Tütarettevõtete kapital seisuga 31.12.2006

	VAGODENT OÜ	OÜ SEPPO ARENDUS
Osakapital	200 000	40 000
Osalus 31.12.2006	100 000	20 000
2005.a. kasum- dividendid	231 000	0
Aruandeaasta kasum (- kahjum)	632 623	0
Investeeriija osalus	316 312	20 000
Investeeriija osalus kapitalist	416 312	20 000

Lisa 4. Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad	31.12.2006	31.12.2005
Ostjate tasumata summad	33 540	12 000
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	0	0
Kokku ostjate tasumata summad	33 540	12 000

Lisa 5. Maksunõuded ja –kohustused

<u>Maksuliik</u>	<u>31.12.06</u>		<u>31.12.05</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Käibemaks	26 469	0	77 960	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 376	0	2 390
Sotsiaalmaks	0	9 252	0	4 198
Töötuskindlustusmakse	0	228	0	114
Kogumispensioni makse	0	508	0	254
Kokku maksud	26 469	15 364	77 960	6 956

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

	Lisa	Masinad ja seadmed	Transpordiva hendid	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 23.03.2005		0	0	0	0
Kapitalirendiga soetatud		179 400	100 000	0	279 400
Soetused		0	100 000	89 526	189 526
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005		179 400	100 000	89 526	468 926
Kapitalirendiga soetatud		573 871	484 234	0	1 058 105
Soetused			12 712	10 430	23 142
Müüdnud põhivara			-100 000		-100 000
Soetusmaksumus 31.12.2006		753 271	496 946	99 956	1 350 173
Akumuleeritud kulum					
Akumuleeritud kulum seisuga 23.03.2005		0	0	0	0
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu		9 053	15 000	7 150	31 203
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2005		9 053	15 000	7 150	31 203

Aruandeperioodi kulum	35 816	42 432	18 698	96 946
Ak.kulum				
31.12.2006	44 869	57 432	25 848	128 149
Jääkväärtus				
Jääkväärtus seisuga				
23.03.2005	0	0	0	0
Jääkväärtus				
31.12.2005	170 347	85 000	82 376	337 723
Jääkväärtus seisuga				
31.12.2006	708 402	462 849	74 108	1 245 359

Lisa 7. Laenukohustused ja kapitalirent

Majandusaastal on soetatud kapitalirendiga hambaraviseadmed ning transpordivahendid, mis on kajastatud põhivara liikumise lisas nr.6.

Majandusaastal on võetud ka laenu, mille tagasimaksed hakkavad 2007.a.

	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Transpordivah</u>	<u>Laenukohustus</u>	<u>Kokku</u>
Kohustus seisuga 31.12.2005	33283	0	0	33283
sh makseperiood alla 1 aasta	134 214	84 124	3 856	218 338
sh makseperiood 1-5 aastat	436 589	247 602	296 144	980 335
Alusvaluuta	EEK	EEK	EEK	
Maksetähtajad	2011	2011	2011	
Keskmine intressimäär	5,5%	5,5%	5%	

Lisa 8. Lühiajalised laenud

31 12 2005	<u>jääk 31.12.05</u>	<u>Võetud 2005</u>	<u>tasutud 2005</u>	<u>tähtaeg</u>	<u>intress</u>	<u>jääk 31.12.06</u>
lühiajalised						
OÜ Tornimäe Grupp	275 000	0	35 000	31.12.07	3%	240 000
Viileo OÜ	100 0000	200 000	300 000	31.03.06	10%	0
Riho Rätsep	36 000	85 000	121 000	tähtajatu	0%	0
lühiajalised kokku	411 000	285 000	456 000			240 000

Lisa 9. Müügitulu

OÜ Nordholm põhitegevusalaks on meditsiinitarvikute müük, hammaste proteesimine ja transporditeenused.

Majandusaastal 2006 teostati 100 % tehingutest Eestis.

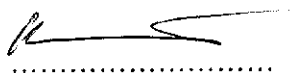
Tegevusala	2006	2005
Meditsiini tarvikute müük	1 414 925	53 900
Transporditeenus	90 502	79 524
Seadmete renditeenus	0	21 000
Kokku	1 505 427	154 424

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Nordholm juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

OÜ Nordholm juhatus:

Riho Rätsep juhatusesimees


.....

30.06.2007
.....2007

Kasumi jaotamise ettepank

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	205
31.12.2006. lõppenud majandusaasta kasum:	722 787
<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:</i>	722 992
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Moodustada reservkapital	4 000
Dividendideks jaotada	100 000
<i>Jaotamata kasumi jääk peale 31.12.2006 lõppenud majandusaasta aruande kinnitamist</i>	618 992

OÜ Nordholm osanike nimekiri

1. Riho Rätsep:

Isikukood: 36007180264

Aadress: Turu plats 5/7-54 Tallinn 11611

Osa: 1 osa nimiväärtusega 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni