

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing OKA Holding

registrikood: 11211786

tänava/talu nimi, Kangru alevik, Kiili vald, Heina põik 3,
maja ja korteri number: Harju maakond

postisihtnumber: 75401

telefon: +372 5100507

e-posti aadress: privileeg@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

2007 aastal alustas tegevust OÜ OKA Holding. Põhitegevusalaks on ettevõtte juriidilised ja konsultatsiooniteenused (v.a. litsenseeritavad tegevusalad). Esimese tegutsemisaasta tulemused olid ootuspärased ja peamiseks tegevusalaks oli andmete kogumine kliinilise ravimiuuringu tarbeks.

Aruandlusperioodil ei investeeritud materiaalsesse ega immateriaalsesse põhivarasse.

OKA Holding OÜ-l puuduvad tütar- ja sidusettevõtted.

Ettevõtte ei ole palgalisi töötajaid. Samuti ei makstud tasu juhatusel teostatud tööde eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ OKA Holding juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ OKA Holding jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 607	2 564	2
Nõuded ja ettemaksed	504	0	
Kokku käibevara	3 111	2 564	
Kokku varad	3 111	2 564	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	129	0	
Kokku lühiajalised kohustused	129	0	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	6	
Kokku pikaajalised kohustused	0	6	
Kokku kohustused	129	6	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-254	-249	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	424	-5	
Kokku omakapital	2 982	2 558	
Kokku kohustused ja omakapital	3 111	2 564	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	504	0	
Muud äritulud	0	128	
Mitmesugused tegevuskulud	-80	-134	
Ärikasum (kahjum)	424	-6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	424	-6	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	424	-6	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	424	-6	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-504	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6	6	
Kokku rahavood äritegevusest	-86	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	129	128	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-128	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	129	0	
Kokku rahavood	43	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 564	2 564	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	43	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 607	2 564	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-249	2 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-5	-5
31.12.2010	2 556	256	-254	2 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)			424	424
31.12.2011	2 556	256	170	2 982

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ OKA Holding 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a.arvelduskrediit).

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Rendid

Kasutusrendi perioodil tasustavad maksed kajastatakse kuluna vastavalt lepingutes ettenähtud tingimustele ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Bilansis kajastatakse aruandeperioodil tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriiletele otsustele. OKA Holding Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

- osaühingu omanikku;
- eelneva punktis kirjeldatud isiku lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Tulud

Tulu teenuste ja kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 365	2 365
Arvelduskontod	242	199
Kokku raha	2 607	2 564

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	0	0
31.12.2010	0	0
31.12.2011	0	0

Water Ser Groupi väärtpaberite õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kuna nendega ei kaubelda aktiivselt. Investeeringut Water Ser Groupi osakutesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. 2011. aastal ei ilmnunud asjaolusid, mis oleksid nõudnud investeeringu väärtuse korrigeerimist.

Water Ser Groupi väärtpabereid osteti 4000 tükki 0 euro väärtuses.

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	6
Kokku võlad tarnijatele	0	6

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seoses Eesti Vabariigi liitumisega euroalaga 1. jaanuaril 2011 on OKA Holding OÜ asutatud osakapitaliga 40 000 krooni, mis on vastavalt äriseadustiku muudatusele ümberarvestatud 2 556 euroks, mis on tasutud rahalise sissemaksena. Juhatuse liige: Andres Pürg - 100 % osalusega (2 556 EUR)		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

2011 aastal ettevõttes töötajaid polnud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikme tasu ei makstud 2011 aastal.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing OKA Holding (registrikood: 11211786) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES PÜRG	Juhatuse liige	25.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	424
Kokku	170
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	170
Kokku	170

OKA Holding OÜ juhatus teeb üldkoosolekul ettepaneku katta kasumiga eelmiste perioodide kahjum ja jätta järgmistele perioodidele.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	424
Kokku	170
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	170
Kokku	170

OKA Holding OÜ juhatus teeb üldkoosolekul ettepaneku kasumiga katta eelmiste perioodide kahjum ja jätta järgmistele perioodidele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	504	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Pürg	37308040279	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100507
E-posti aadress	privileeg@hotmail.ee