

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Barholm Holding

registrikood: 11309456

küla/alev/alevik/linn: Järveküla küla

vald: Rae vald

postisihtnumber: 75304

maakond: Harju maakond

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Barholm Holding registreeriti 20. oktoobril 2006 ja endiselt on põhitegevuseks kinnisvaraarendus. Aruandeaastal soetati kinnistu juurde. Kinnisvaraarenduse projektid on pikaajalised ja kuna kinnisvara turu olukord on hetkel keeruline, siis arendused viibivad kuni turg stabiliseerub.

2008.aastal suurendasid omanikud ettevõtte osakapitali.

Aruandeaastal ei olnud ettevõttel palgalisi töötajaid, kõik vajalikud teenused osteti sisse. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Arvo Nõges

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Barholm Holding tegevjuhtkond 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 Barholm Holding finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Barholm Holding on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	108	3 625	2
Nõuded ja ettemaksed	400 780	5 890	3,4
Varud	20 447 414	18 465 592	5
Kokku käibevara	20 848 302	18 475 107	
Kokku varad	20 848 302	18 475 107	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 919 782	16 419 136	6,10
Võlad ja ettemaksed	1 628 185	492 952	7,10
Kokku lühiajalised kohustused	20 547 967	16 912 088	
Kokku kohustused	20 547 967	16 912 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	8
Ülekurss	1 463 019	4 940 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	-2 077 333	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 262 684	-1 399 648	
Kokku omakapital	300 335	1 563 019	
Kokku kohustused ja omakapital	20 848 302	18 475 107	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused tegevuskulud	-36 955	-54 481
Ärikasum (-kahjum)	-36 955	-54 481
Finantstulud ja -kulud	-1 225 729	-1 345 167
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 262 684	-1 399 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 262 684	-1 399 648

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-36 955	-54 481
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 006	-2 811
Varude muutus	-1 981 822	-2 003 654
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-383 017	7 586
Laekunud intressid	47	186
Makstud intressid	-100 411	-1 050 434
Kokku rahavood äritegevusest	-2 504 164	-3 103 608
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 147 147	15 355 310
Saadud laenude tagasimaksed	-5 646 500	-12 268 420
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500 647	3 086 890
Kokku rahavood	-3 517	-16 718
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 625	20 343
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 517	-16 718
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108	3 625

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		-2 077 333	-2 037 333
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 399 648	-1 399 648
Emiteeritud osakapital	60 000	4 940 000		5 000 000
31.12.2008	100 000	4 940 000	-3 476 981	1 563 019
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 262 684	-1 262 684
Muud muutused omakapitalis		-3 476 981	3 476 981	
31.12.2009	100 000	1 463 019	-1 262 684	300 335

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Barholm Holding raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

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.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutudest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	108	3 625
Kokku raha	108	3 625

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 817	2 811	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	395 963	3 079	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed	400 780	5 890	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	395 963	3 079
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	395 963	3 079

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kinnistud, kinnisvara arendusprojektid	20 447 414	18 465 592
Kokku varud	20 447 414	18 465 592

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laenud osanikelt	18 919 782	18 919 782			8
Lühiajalised laenud kokku	18 919 782	18 919 782			
Laenukohustused kokku	18 919 782	18 919 782			
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen SEB Pangast	5 600 000	5 600 000			
Laen osanikelt	10 819 136	10 819 136			8
Lühiajalised laenud kokku	16 419 136	16 419 136			
Laenukohustused kokku	16 419 136	16 419 136			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	9 867	0
Intressivõlad	1 618 318	492 952
Kokku võlad ja ettemaksed	1 628 185	492 952

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides) OÜ Barholm Holding osakapitali nominaalväärtus on 100 000 krooni, osaühingul on kaks osanikku osade nimiväärtusega 75 000 krooni ja 25 000 krooni. Ettevõtte asutamisel tasusid osanikud rahalise sissemaksiga vastavalt 30 000 krooni ja 10 000 krooni. 2008.aastal toimus osakapitali suurendamine mitterahalise sissemaksiga 5 000 000 krooni, millest osakapitali nominaalväärtuse suurendamiseks läks 60 000 krooni (nominaalväärtus suurenes 40 000 kroonilt 100 000 kroonile) ning ülekursiks jäi 4 940 000 krooni. Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapital 100 000 krooni ja maksimumkapital 400 000 krooni 2010.aasta alguses müüs ettevõtte 25% osanik OÜ Ruksis Invest oma osaluse põhiosanikule OÜ'le Gamma Holding.		

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõtte ei ole palganud töötajaid, kõik vajalikud teenused ostetakse sisse teistelt äriühingutel.

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ Gamma Holding
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	15 568 353	8 635 341
Sidusettevõtjad	4 969 747	2 676 747

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	856 912	336 797
Sidusettevõtjad	268 454	129 786

Ettevõtte tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Barholm Holding (registrikood: 11309456) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO NÖGES	Juhatuse liige	29.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 262 684
Kokku	-1 262 684

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 262 684
Kokku	-1 262 684

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5242757
E-posti aadress	arvo.noges@gmail.com