

OÜ Holdfast

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.02.2007 – 31.12.2007

Registrikood:	11346747
Aadress:	Kaera 22 –117 10318TALLINN
Telefon:	56 940 451
Faks:	6 544 778
E-post:	info@holdfast.ee
Interneti kodulehekülg:	www.holdfast.ee
Tegevusalad:	Mitmesuguste kaupade vahendus (4619)

Lisatud dokumendid	kasumi jaotamise ettepanek osanike nimekiri
--------------------	--

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 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha.....	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksud.....	10
Lisa 5 Varud.....	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Muud tegevuskulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Allkirjad majandusaasta aruandele.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
OSANIKE nimekiri	15

TEGEVUSARUANNE

OÜ Holdfast alustas tegevusega 2007. aastal ning tegevusalaks oli algselt minibaaride ning hotellisisustuse müük ja paigaldus. Ettevõtte loodi mitme suurema minibaaride projekti tarvis.

Paraku enamus neist ei realiseerunud ning majandusaastal 2007. OÜ Holdfast sai pakkuda erinevaid tegevusaladega seotud teenuseid, nagu näiteks erinevad installatsioonitööd. Lisaks müüdi edasi ka tegevusalaga lähedalt seotud kaupu.

Tulud, kulud ja kasum

2007. aastal oli OÜ Holdfast müügitulu 84 tuhat krooni, millest 54% moodustas kaupade müük ning 46% teenuste müük.

Kasum 2007. majandusaastal oli 33 tuhat krooni.

Peamised finantssuhtarvud

Lähteandmed (tuhandetes kroonides)	2007
Käibevara	101
Lühiajalised kohustused	28

Finantssuhtarv	2007
Puhas käibekapital ehk töökapital	73
Maksevõime kordaja	3,6

Kasutatud valemid:

Puhas käibekapital ehk töökapital = Käibevara - Lühiajalised kohustused

Maksevõime kordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused

Personal

2007. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud. Juhatusel tasusid ei makstud.

2007. aasta kokkuvõte

Kokkuvõtteks võib hinnata 2007. aastat OÜ Holdfast jaoks mitte väga edukaks, kuna mitmed plaanitud projektid ei realiseerud.

2008. aasta plaanidest

Holdfast OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on sortimendi laiendamine ning uute tarnjate leidmine.

Kavas on järgneval majandusaastal tooteid sihtriikidesse eksportida. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2008. aastal müügitulu 400% võrra.

Tanel Tammela juhatusesimees _____ 2008

Alar Tammela juhatuseliige _____ 2008

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust OÜ Holdfast 2007. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab oma parimas teadmises, et:

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

Tanel Tammela juhatusesimees _____ _____ 2008

Alar Tammela juhatuseliige _____ _____ 2008

BILANSS*(kroonides)*

	Lisa	31.12.2007	01.02.2007
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	61 134	40 000
Nõuded ja ettemaksed	3	35 795	0
Varud	5	3 623	0
Käibevara kokku		100 552	40 000
 VARAD KOKKU		 100 552	 40 000
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6	27 863	0
Lühiajalised kohustused kokku		27 863	0
Kohustused kokku		27 863	0
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		32 689	0
Omakapital kokku		72 689	40 000
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		 100 552	 40 000

KASUMIARUANNE*(kroonides)*

	Lisa	2007
Müügitulu	7	84 811
Kaubad, toore, materjal ja teenused	8	-45 720
Muud tegevuskulud	9	-6 459
Ärikasum		32 632
Finantstulud ja -kulud	10	57
Kasum enne maksustamist		32 689
 Aruandeaasta kasum		 32 689

RAHAVOOGUDE ARUANNE*(kroonides)*

	Lisa	2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		32 632
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	-35 795
Varude muutus	5	-3 623
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6	27 863
Kokku rahavood äritegevusest		21 077
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid	10	73
Kokku rahavood investeerimistegevusest		73
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud muud finantskulud	10	-16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-16
Rahavood kokku		21 134
Raha ja selle ekvivalendid perioodi algul		40 000
Raha ja selle ekvivalentide muutus		21 134
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpul		61 134

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE*(kroonides)*

	Osakapital	Akumuleeritud tulem	Kokku
Saldo 01.02.2007	40 000	0	40 000
Perioodi puhaskasum	0	32 689	32 689
Saldo 31.12.2007	40 000	32 689	72 689

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Üldpõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Lähtutakse ka riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes järgmistest alusprintsipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit), rahaturufondi osakuid ning lühiajalisi või katkestatavaid tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Nõuded

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses kuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, kantakse kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele omahinnas, mis koosneb otsestest ja kaudsetest kuludest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varude jäägi hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse alla eeldatavale neto realiseerimismaksumusele, kui see on madalam nende soetusmaksumusest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruanDES kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

LISA 2 RAHA

(kroonides)

	31.12.2007
Arvelduskontod pankades	61 134
Raha ja pangakontod kokku	61 134

LISA 3 NÕUDED JA ETTEMAKSED

(kroonides)

	31.12.2007
Nõuded ostjate vastu	34 945
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (vt lisa 4)	352
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	498
Kokku	35 795

LISA 4 MAKSUD

(kroonides)

	31.12.2007
Ettemaksed (lisa 3)	
Maksuvõlgadelt arvestatud intresside ettemaksed	352

	31.12.2007
Võlad (lisa 6)	
Käibemaks	538
Kokku	538

LISA 5 VARUD*(kroonides)*

	31.12.2007
Ostetud kaubad müügiks	3 623
Varud kokku	3 623

LISA 6 VÕLAD JA ETTEMAKSED*(kroonides)*

	31.12.2007
Võlad tarnijatele, v.a põhivara eest	21 848
Maksuvõlad (vt lisa 4)	538
Muud võlad (*)	5 477
Kokku	27 863

() Muud võlad*

	31.12.2007
Võlad majanduskulude eest	5 477
Kokku	5 477

LISA 7 MÜÜGITULU*(kroonides)*

	2007
Kauba müük	45 791
Teenuste müük	39 020
Kokku	84 811

* Eesti majanduse tegevusalade kalssifikaator 4619

LISA 8 KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED*(kroonides)*

	2007
Kauba kulu	-38 601
Transport	-7 119
Kokku	-45 720

LISA 9 MUUD TEGEVUSKULUD*(kroonides)*

	2007
Bürookulud	-596
Pangateenused	-180
Reklaamikulud	-205
Muud kulud	-5 478
Kokku	-6 459

LISA 10 FINANTSTULUD JA -KULUD*(kroonides)*

	2007
Valuutakursi kasum/ kahjum	-16
Intressitulud	73
Kokku	57

ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Holdfast 31.12.2007 lõppenud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest. Majandusaasta aruandele on lisatud juhatuse ettepanek kasumi jaotamise kohta ning osanike nimekiri.

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

Tanel Tammela juhatuse esimees _____ _____ 2008

Alar Tammela juhatuse liige _____ _____ 2008

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Holdfast vaba omakapital seisuga 31.12.2007 on järgmine:

kasum aruandeaasta majandustegevusest	32 689 krooni
kokku jaotamata kasum	32 689 krooni

OÜ Holdfast juhatus teeb ettepaneku dividende mitte välja maksta ning kanda puhaskasumilt nõutav 1/10 kohustuslikku reservkapitali summas 4 000 krooni:

Tanel Tammela juhatusesimees _____ _____ 2008

Alar Tammela juhatuseliige _____ _____ 2008

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Holdfast osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 30.06.2008 seisuga oli alljärgnev:

1. Tanel Tammela

Isikukood: 38312294921
Aadress: Kaera 22-117 10318 Tallinn

Osade arv: 20 000
Osa nimiväärtus: 1
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg: 08.02.2007

1. Alar Tammela

Isikukood: 38001134910
Aadress: Tammeraja tee 9, Rae küla, Rae vald

Osade arv: 20 000
Osa nimiväärtus: 1
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg: 08.02.2007

Majandusaasta aruande allkirjad

Holdfast OÜ (registrikood: 11346747) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tanel Tammela (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2008