

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Open Holdings OÜ

registrikood: 11418375

tänava/talu nimi, Tamme tn 7-17

maja ja korteri number:

alevik: Väike-Maarja alevik

vald: Väike-Maarja vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 46202

telefon: +372 5165618

e-posti aadress: kaido.kasekamp@mail.ee, info.openholdings@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühingu Open Holdings põhiliseks tegevusalaks oli ka 2013. aastal elamute ja mitteeluhoonete ehitus Eesti ja Soome Vabariigis Müügitulu oli 2013. aastal kokku 169 499 eurot (2012.a. vastav näitaja 306 275 eurot).

Töötajate arv oli 2013. aastal 7 ning töötasude kogusumma oli 40 149 eurot.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele arvestati 2013.a. töötasu 8388 eurot, mingeid muid soodustusi tehtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 531	593	
Nõuded ja ettemaksed	116 754	124 273	2, 3
Varud	917	810	
Kokku käibevara	120 202	125 676	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 833	0	4
Kokku põhivara	9 833	0	
Kokku varad	130 035	125 676	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 437	2 000	
Võlad ja ettemaksed	32 191	57 395	6
Kokku lühiajalised kohustused	38 628	59 395	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 563	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	7 563	0	
Kokku kohustused	46 191	59 395	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 469	-19 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 563	82 732	
Kokku omakapital	83 844	66 281	
Kokku kohustused ja omakapital	130 035	125 676	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	169 499	306 275	7
Muud äritulud	0	15	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 315	-71 278	8
Mitmesugused tegevuskulud	-30 992	-29 763	9
Tööjõukulud	-52 776	-122 335	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-167	0	4
Muud ärikulud	-2 461	-182	
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 788	82 732	
Muud finantstulud ja -kulud	-225	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 563	82 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 563	82 732	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	208 929	339 720
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-86 999	-129 456
Väljamaksed töötajatele	-50 450	-59 306
Muud rahavood äritegevusest	-52 092	-71 063
Kokku rahavood äritegevusest	19 388	79 895
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-19 000	-104 390
Antud laenude tagasimaksed	0	10 740
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 000	-93 650
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 000	2 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 225	0
Makstud intressid	-225	-3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 550	1 997
Kokku rahavood	1 938	-11 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	593	12 351
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 938	-11 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 531	593

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	-19 263	-16 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)			82 732	82 732
31.12.2012	2 556	256	63 469	66 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 563	17 563
31.12.2013	2 556	256	81 032	83 844

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Open Holdings raamatupidamise aastaaruanne 2013.a. kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse- ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Open Holdings kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Varud

Varude all mõistetakse ettevõttes materjale või tarvikuid, mida tarbitakse teenuste osutamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse materiaalsel varal, mida ettevõtte kasutab teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ning mida plaanitakse kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis soetusmaksumuses (millest on maha arvatud akumulieeritud kulum).

Vara amortiseerumine algab tema kasutuselevõtmisest ja seda tehakse, kuni vara on täielikult amortiseerunud või maha kantud. Kui täielikult amortiseerunud vara on kasutuses, hoitakse seda nulljääkväärtuses bilansis, kuni vara eemaldatakse kasutusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-8 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Finantskohustus liigitatakse pikaajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on rohkem kui kaheteist kuu pärast.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul on moodustatud kohustuslik reservkapital 1/10 osakapitali suurusest.

Tulud

Tulu kaupade või teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

OÜ Open Holdings aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) osanikke;
- b) juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 307	3 307	
Ostjatelt laekumata arved	3 307	3 307	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	297	297	3
Muud nõuded	112 650	112 650	
Laenunõuded	112 650	112 650	
Ettemaksed	500	500	
Muud makstud ettemaksed	500	500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 754	116 754	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 123	30 123	
Ostjatelt laekumata arved	30 123	30 123	
Muud nõuded	93 650	93 650	
Laenunõuded	93 650	93 650	
Ettemaksed	500	500	
Muud makstud ettemaksed	500	500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 273	124 273	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	294		5 177
Üksikisiku tulumaks		80	484
Erisoodustuse tulumaks		16	59
Sotsiaalmaks		1 155	3 907
Kohustuslik kogumispension		70	231
Töötuskindlustusmaksed		105	498
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3		12 333
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	297	1 426	22 689

Kirjel "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on kajastatud Soome maksuhaldurile arvestatud, kuid bilansipäevaks veel tasumata või ettemakstud käibemaks.

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	10 000	10 000	10 000
Amortisatsioonikulu	-167	-167	-167
31.12.2013			
Soetusmaksumus	10 000	10 000	10 000
Akumuleeritud kulum	-167	-167	-167
Jääkmaksumus	9 833	9 833	9 833

Lisa 5 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS SEB Liising	9 000	1 437	7 563		6 kuu EURIBOR + 4,5% aastas	EUR	20.12.2018
Kapitalirendikohustused kokku	9 000	1 437	7 563				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	
Masinad ja seadmed	9 833	
Kokku	9 833	

Liisinguesemeks on sõiduauto Chrysler Grand Voyager.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 001	4 001			
Võlad töövõtjatele	2 579	2 579			
Maksuvõlad	1 426	1 426			3
Võlad aruandvatele isikutele	2 575	2 575			
Võlg omanikule	21 610	21 610			11
Kokku võlad ja ettemaksed	32 191	32 191			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	520	520			
Võlad töövõtjatele	23 959	23 959			
Maksuvõlad	22 689	22 689			3
Muud võlad	3 925	3 925			
Muud viitvõlad	3 925	3 925			
Võlad aruandvatele isikutele	6 302	6 302			
Kokku võlad ja ettemaksed	57 395	57 395			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 884	104 528
Soome	147 615	201 747
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	169 499	306 275
Kokku müügitulu	169 499	306 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	166 577	292 339
Ärinõustamine, finantsanalüüsid	0	833
Ehitusmaterjalide müük	2 922	5 703
Seadmete paigaldamine	0	7 400
Kokku müügitulu	169 499	306 275

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	53 861	47 118
Transpordikulud	6 621	5 835
Muud	4 833	18 325
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	65 315	71 278

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	11 059	8 576
Mitmesugused bürookulud	4 797	7 501
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 268	0
Muud	9 868	13 686
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 992	29 763

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	37 149	93 983
Sotsiaalmaksud	15 627	28 352
Kokku tööjõukulud	52 776	122 335
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	11

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 610

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 237	18 627
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 400	32 865

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	8 388	11 131

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud mingeid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Open Holdings OÜ (registrikood: 11418375) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KASEKAMP	Juhatuse liige	29.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 563
Kokku	81 032
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	81 032
Kokku	81 032

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 563
Kokku	81 032
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	81 032
Kokku	81 032

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	166577	98.28%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	2922	1.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Kasekamp	36802200290		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5165618
E-posti aadress	kaido.kasekamp@mail.ee
E-posti aadress	info.openholdings@gmail.com