

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Open Holdings OÜ

registrikood: 11418375

tänava/talu nimi, Narva mnt 13 - 233

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

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	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühingu Open Holdings põhiliseks tegevusalaks oli 2011. aastal ehitusteenuste osutamine Soome Vabariigis (87 326 eurot). Pakuti ka ärinõustamise teenust (Eesti Vabariik, 10 050 eurot). Müügituluks kujunes kokku 97 376 eurot.

Investeeringuid 2011.a. ei tehtud.

Kanti kahjumisse finantsinvesteering, kuna OÜ Boxer Doors & Windows pankrotistus.

Töötajate arv oli 2011. aastal 7 ning töötasude kogusumma oli 14 010.- eurot.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele arvestati 2011.a. töötasu 3213.- eurot, mingeid muid soodustusi tehtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 351	2 566	
Nõuded ja ettemaksed	5 843	0	2
Kokku käibevara	18 194	2 566	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	46 656	5
Kokku põhivara	0	46 656	
Kokku varad	18 194	49 222	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	34 645	39 227	3,4
Kokku lühiajalised kohustused	34 645	39 227	
Kokku kohustused	34 645	39 227	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 183	41 543	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 446	-34 360	
Kokku omakapital	-16 451	9 995	
Kokku kohustused ja omakapital	18 194	49 222	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	97 376	0	6
Muud äritulud	0	12 377	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 044	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 574	-81	
Tööjõukulud	-20 049	0	7
Muud ärikulud	-439	0	
Ärikasum (kahjum)	20 270	12 296	
Finantstulud ja -kulud	-46 716	-46 656	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 446	-34 360	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 446	-34 360	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 270	12 296
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 843	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 582	69
Makstud intressid	-39	0
Kokku rahavood äritegevusest	9 806	12 365
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-21	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21	-12 355
Kokku rahavood	9 785	10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 566	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 785	10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 351	2 566

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	41 543	44 355
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-34 360	-34 360
31.12.2010	2 556	256	7 183	9 995
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-26 446	-26 446
31.12.2011	2 556	256	-19 263	-16 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Open Holdings raamatupidamise aastaaruanne 2011.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 Hanval Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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.

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.

Seotud osapooled

OÜ Open Holdings aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) osanikke;
- b) juhatuse liikmeid.

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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 690	
Ostjatelt laekumata arved	3 690	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 653	3
Ettemakstud palk (avanss)	500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 843	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 015	
Üksikisiku tulumaks		696
Sotsiaalmaks		1 379
Kohustuslik kogumispension		64
Töötuskindlustusmaksed		123
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		11 633
Ettemaksukonto jääk	638	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 653	13 895

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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 134	0	
Võlad töövõtjatele	1 250	0	
Maksuvõlad	13 895	0	3
Võlg omanikule	14 465	39 158	8
Võlg aruandvatele isikutele	901	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 645	39 158	

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud		46 656
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud		46 656

Osaühing Open Holdings soetas 2008. aastal OÜ Boxer Doors& Windows osasid 17,59%.

2010. aastal hinnati finantsväärtus 50% alla, kuna algatati ettevõtte pankrotimenetlus.

2011. aastal otsustas OÜ open Holdings juhatus investeeringu kahjumisse kanda, sest kuulutati välja OÜ Boxer Doors & Windows pankrot.

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	10 050
Soome	87 326
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	97 376
Kokku müügitulu	97 376
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	87 326
Ärinõustamine, finantsanalüüsid	10 050
Kokku müügitulu	97 376

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 260	0
Sotsiaalmaksud	4 789	0
Kokku tööjõukulud	20 049	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	14 465	39 158

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 354	28 115

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 213	0

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

Aruande digitaalallkirjad

Open Holdings OÜ (registrikood: 11418375) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KASEKAMP	Juhatuse liige	22.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 446
Kokku	-19 263
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-19 263
Kokku	-19 263

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 446
Kokku	-19 263
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-19 263
Kokku	-19 263

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	87326	89.68%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	10050	10.32%	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