

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Barholm Holding

registrikood: 11309456

tänava/talu nimi, Nõgese

maja ja korteri number:

küla: Järveküla küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75304

telefon: +372 5242757

e-posti aadress: arvo.noges@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeleb kinnisvara arendusega Harjumaal ja autode vahendamisega. Ettevõtte jätkab valitud tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 494	1 440	2
Nõuded ja ettemaksed	20 604	62 515	3
Varud	1 429 205	1 433 612	4
Kokku käibevara	1 454 303	1 497 567	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 496	2 401	6
Kokku põhivara	2 496	2 401	
Kokku varad	1 456 799	1 499 968	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 301 197	1 382 347	7
Võlad ja ettemaksed	144 726	141 041	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 445 923	1 523 388	
Kokku kohustused	1 445 923	1 523 388	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Ülekurss	12 803	12 803	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 614	-12 463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 296	-30 151	
Kokku omakapital	10 876	-23 420	
Kokku kohustused ja omakapital	1 456 799	1 499 968	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	90 492	20 431	10
Muud äritulud	40 126	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 260	-728	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 952	-3 490	11
Tööjõukulud	-858	-5 255	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 252	-716	
Muud ärikulud	0	-40 393	
Kokku ärikasum (-kahjum)	34 296	-30 151	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 296	-30 151	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 296	-30 151	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	34 296	-30 151
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 252	716
Muud korrigeerimised	0	230 000
Kokku korrigeerimised	1 252	230 716
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 764	-60 565
Varude muutus	4 407	-159 262
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 831	956
Kokku rahavood äritegevusest	85 550	-18 306
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 346	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 346	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	51 350	22 050
Saadud laenude tagasimaksed	-132 500	-3 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-81 150	19 050
Kokku rahavood	3 054	744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 440	696
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 054	744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 494	1 440

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	6 391	12 803	-12 463	6 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-30 151	-30 151
31.12.2012	6 391	12 803	-42 614	-23 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 296	34 296
31.12.2013	6 391	12 803	-8 318	10 876

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 eurodes.

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 osapoolale 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	2 784	0
Pank	1 710	1 440
Kokku raha	4 494	1 440

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 839	18 839
Ostjatelt laekumata arved	18 839	18 839
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 765	1 765
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 604	20 604
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 360	18 360
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35 911	35 911
Aruandvad isikud	8 244	8 244
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 515	62 515

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	1 182 907	1 142 780
Kinnistud, kinnisvara arendusprojektid	1 182 907	1 142 780
Müügiks ostetud kaubad	246 298	290 832
Kokku varud	1 429 205	1 433 612

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		3 081	
Ettemaksukonto jääk	1 765		35 911
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 765	3 081	35 911

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 710	1 869	3 579	3 579
Akumuleeritud kulum	-63	-399	-462	-462
Jääkmaksumus	1 647	1 470	3 117	3 117
Amortisatsioonikulu	-342	-374	-716	-716
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 710	1 869	3 579	3 579
Akumuleeritud kulum	-405	-773	-1 178	-1 178
Jääkmaksumus	1 305	1 096	2 401	2 401
Ostud ja parendused		1 346	1 346	1 346
Amortisatsioonikulu	-342	-909	-1 251	-1 251
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 710	3 215	4 925	4 925
Akumuleeritud kulum	-747	-1 682	-2 429	-2 429
Jääkmaksumus	963	1 533	2 496	2 496

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud osanikelt	1 301 197	1 301 197		
Lühiajalised laenud kokku	1 301 197	1 301 197		
Laenukohustused kokku	1 301 197	1 301 197		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud osanikelt	1 382 347	1 382 347		
Lühiajalised laenud kokku	1 382 347	1 382 347		
Laenukohustused kokku	1 382 347	1 382 347		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 047	2 047		
Maksuvõlad	3 081	3 081		
Muud võlad	139 598	139 598		
Intressivõlad	139 598	139 598		
Kokku võlad ja ettemaksed	144 726	144 726		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 180	1 180		
Võlad töövõtjatele	263	263		
Muud võlad	139 598	139 598		
Intressivõlad	139 598	139 598		
Kokku võlad ja ettemaksed	141 041	141 041		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 742	20 431
Soome	23 250	0
Saksamaa	22 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 492	20 431
Kokku müügitulu	90 492	20 431
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldus	17 000	20 431
Autode müük	63 833	0
Seadme rent	1 598	0
Muu	8 061	0
Kokku müügitulu	90 492	20 431

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	128	0
Mitmesugused bürookulud	1 856	2 622
Raamatupidamine ja auditeerimine	2 968	868
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 952	3 490

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	640	3 915
Sotsiaalmaksud	218	1 340
Kokku tööjõukulud	858	5 255
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Gamma Holding
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 440 795	1 521 945

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			51 350	132 500
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	50	21 000		
2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			22 050	3 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	653	18 000		

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

OÜ Barholm Holding (registrikood: 11309456) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO NÕGES	Juhatuse liige	31.10.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 296
Kokku	-8 318

Jätta kasum jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 296
Kokku	-8 318

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	21000	23.21%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	65833	72.75%	Ei

Sidevahendid

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