

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Barholm Holding

registrikood: 11309456

**tänavatalu nimi, Nõgese
maja ja korteri number:**

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
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 334	4 494	2
Nõuded ja ettemaksed	27 874	20 604	3
Varud	1 454 944	1 429 205	4
Kokku käibevara	1 485 152	1 454 303	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	461	2 496	6
Kokku põhivara	461	2 496	
Kokku varad	1 485 613	1 456 799	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 324 857	1 301 197	7
Võlad ja ettemaksed	147 374	144 726	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 472 231	1 445 923	
Kokku kohustused	1 472 231	1 445 923	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Ülekurss	12 803	12 803	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 318	-42 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 506	34 296	
Kokku omakapital	13 382	10 876	
Kokku kohustused ja omakapital	1 485 613	1 456 799	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	7 540	90 492	10
Muud äritulud	37	40 126	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 300	-89 260	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 556	-4 952	11
Tööjõukulud	-143	-858	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 072	-1 252	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 506	34 296	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 506	34 296	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 506	34 296	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 506	34 296
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 072	1 252
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-37	0
Kokku korrigeerimised	1 035	1 252
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 313	7 764
Varude muutus	-25 739	4 407
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 691	37 831
Kokku rahavood äritegevusest	-26 820	85 550
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 346
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 000	-1 346
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 660	51 350
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000	-132 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23 660	-81 150
Kokku rahavood	-2 160	3 054
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 494	1 440
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 160	3 054
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 334	4 494

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 506	2 506
31.12.2014	6 391	12 803	-5 812	13 382

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	2 113	2 784
Pank	221	1 710
Kokku raha	2 334	4 494

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 680	26 680
Ostjatelt laekumata arved	26 680	26 680
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 194	1 194
Korrigeerimine		
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 874	27 874
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	1 183 984	1 182 907
Kinnistud, kinnisvara arendusprojektid	1 183 984	1 182 907
Müügiks ostetud kaubad	270 960	246 298
Kokku varud	1 454 944	1 429 205

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	44			3 081
Sotsiaalmaks		35		
Töötuskindlustusmaksed		3		
Ettemaksukonto jääk	1 150		1 765	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 194	38	1 765	3 081

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Amortisatsioonikulu		-1 072	-1 072	-1 072
Müügid	-963		-963	-963
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	3 215	3 215	3 215
Akumuleeritud kulum	0	-2 754	-2 754	-2 754
Jääkmaksumus	0	461	461	461

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	1 000	
Transpordivahendid	1 000	
Kokku	1 000	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud osanikelt	1 324 857	1 324 857		
Lühiajalised laenud kokku	1 324 857	1 324 857		
Laenukohustused kokku	1 324 857	1 324 857		
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud 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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 633	7 633
Võlad töövõtjatele	105	105
Maksuvõlad	38	38
Muud võlad	139 598	139 598
Intressivõlad	139 598	139 598
Kokku võlad ja ettemaksed	147 374	147 374
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 540	44 742
Soome	0	23 250
Saksamaa	0	22 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 540	90 492
Kokku müügitulu	7 540	90 492
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldus	6 400	17 000
Autode müük	0	63 833
Seadme rent	1 065	1 598
Muu	75	8 061
Kokku müügitulu	7 540	90 492

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	0	128
Mitmesugused bürookulud	1 724	1 856
Raamatupidamine ja auditeerimine	832	2 968
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 556	4 952

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	107	640
Sotsiaalmaksud	36	218
Kokku tööjõukulud	143	858

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Gamma Holding OÜ
---	------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja		1 464 455	1 440 795
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 240	7 058	

2014	Müügid		Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			25 660	2 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000			
2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja			51 350	132 500
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	50	21 000		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ Barholm Holding (registrikood: 11309456) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO NÕGES	Juhatuse liige	14.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 506
Kokku	-5 812
Jaotamine	
Kokku	-5 812

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 506
Kokku	-5 812

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	6400	84.88%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	1065	14.12%	Ei

Sidevahendid

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