

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Ordesall Group

registrikood: 11174051

tänavatalu nimi, Peterburi mnt 44
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5094684

e-posti aadress: andres@brenstol.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Ordesall Group registreeriti 2005. aasta detsembris.

Ettevõtte põhiliseks tegevusalaks 2013. aastal oli ostuteenuse osutamine ja saematerjali vahendamine.

OÜ Ordesall Groupi tegevuse hulka kuulub ka tütarettevõtte OÜ Aquette Group juhtimine (osalus 100%), kelle põhiliseks tegevuseks on maade ja metsakinnistute ostmine, vahendamine, raiumine ja haldamine.

Andres Heliste

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 554	1 490	2
Nõuded ja ettemaksed	456 429	412 103	
Varud	1 000	1 000	
Kokku käibevara	470 983	414 593	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	104 089	405 597	
Materiaalne põhivara	8 779	11 229	4
Kokku põhivara	112 868	416 826	
Kokku varad	583 851	831 419	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	90 343	73 150	
Võlad ja ettemaksed	31 258	47 639	5
Kokku lühiajalised kohustused	121 601	120 789	
Kokku kohustused	121 601	120 789	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	707 818	627 980	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-248 380	79 838	
Kokku omakapital	462 250	710 630	
Kokku kohustused ja omakapital	583 851	831 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	360 956	201 251	6
Muud äritulud	0	25 013	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-308 933	-150 754	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 533	-17 352	
Tööjõukulud	-10 296	-10 296	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 450	-1 021	
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 744	46 841	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-301 508	0	
Intressikulud	-3 604	0	
Muud finantstulud ja -kulud	39 988	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-248 380	46 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-248 380	46 841	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 744	46 841	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 450	1 021	
Kokku korrigeerimised	2 450	1 021	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 788	-43 976	
Varude muutus	0	6 711	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 458	13 835	
Laekunud intressid	0	7	
Makstud intressid	1 197	0	
Laekunud dividendid	6 353	0	
Kokku rahavood äritegevusest	14 498	24 439	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 250	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-24 596	
Antud laenud	-39 845	-6 935	
Antud laenude tagasimaksed	31 745	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 100	-43 781	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	29 533	20 807	
Saadud laenude tagasimaksed	-23 867	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 666	20 807	
Kokku rahavood	12 064	1 465	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 490	25	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 064	1 465	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 554	1 490	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	627 213	630 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 838	79 838
Muud muutused omakapitalis			767	767
31.12.2012	2 556	256	707 818	710 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-248 380	-248 380
31.12.2013	2 556	256	459 438	462 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Ordesall Group 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.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav juhul, kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärses hindamiseks – selliseid aktsiaid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse esitatud hinnatuna laiendatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalsed võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul

võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Ordesall Group reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar- ja sidusettevõtjatega, aktsionäridega, nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pank	13 554	1 490
Kokku raha	13 554	1 490

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	71 169	67 381
Kokku nõuded ostjate vastu	71 169	67 381

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	0	4 145	4 145	4 145
Akumuleeritud kulum	0	0	-4 145	-4 145	-4 145
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	12 250			12 250	12 250
Amortisatsioonikulu	-1 021			-1 021	-1 021
31.12.2012					
Soetusmaksumus	12 250	0	0	12 250	12 250
Akumuleeritud kulum	-1 021	0	0	-1 021	-1 021
Jääkmaksumus	11 229	0	0	11 229	11 229
Amortisatsioonikulu	-2 450			-2 450	-2 450
31.12.2013					
Soetusmaksumus	12 250			12 250	12 250
Akumuleeritud kulum	-3 471			-3 471	-3 471
Jääkmaksumus	8 779			8 779	8 779

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18 052	18 052		
Võlad töövõtjatele	530	530		
Maksuvõlad	1 372	1 372		
Muud võlad	11 304	11 304		
Intressivõlad	11 304	11 304		
Kokku võlad ja ettemaksed	31 258	31 258		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	26 086	26 086		
Võlad töövõtjatele	530	530		
Maksuvõlad	1 264	1 264		
Muud võlad	8 232	8 232		
Intressivõlad	7 700	7 700		
Muud viitvõlad	532	532		
Muud võlad	11 527	11 527		
Kokku võlad ja ettemaksed	47 639	47 639		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	360 956	201 251
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	360 956	201 251
Kokku müügitulu	360 956	201 251
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu ja puidu esmatööstustoodete hulgimüük (46731)	308 812	135 422
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine (46131)	52 144	48 844
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine müük (70221)		
Muu müük (ühikordne)	0	16 985
Kokku müügitulu	360 956	201 251

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	7 741	7 741
Sotsiaalmaksud	2 555	2 555
Kokku tööjõukulud	10 296	10 296
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		3 000		
Tütarettevõtjad	38 817		344 339	
Sidusettevõtjad	22 245	57 891		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 533		20 863
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				62 240

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	3 000					
Tütarettevõtjad			39 845	31 745		
Sidusettevõtjad		82 304				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					3 533	20 334
2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed		
Tütarettevõtjad	84		6 394	26 550	19 615	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 741	7 741

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing Ordesall Group (registrikood: 11174051) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES HELISTE	Juhatuse liige	03.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	707 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-248 380
Kokku	459 438
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	459 438
Kokku	459 438

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	308812	85.55%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	52144	14.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ PUUVESKI	10770609	Tallinn, Harju maakond, Eesti	30000 EEK
OSAÜHING RAHE TRADING	10709952	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094684
E-posti aadress	andres@brenstol.ee