

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Barholm Holding

registrikood: 11309456

**tänava/talu nimi, Nõgese
maja ja korteri number:**

küla: Järveküla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	325	2 334	2
Nõuded ja ettemaksed	716	27 874	3
Varud	1 423 707	1 454 944	4
Kokku käibevara	1 424 748	1 485 152	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	65 763	461	6
Kokku põhivara	65 763	461	
Kokku varad	1 490 511	1 485 613	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 402 857	1 324 857	7
Võlad ja ettemaksed	151 135	147 374	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 553 992	1 472 231	
Kokku kohustused	1 553 992	1 472 231	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Ülekurss	12 803	12 803	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 812	-8 318	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 863	2 506	
Kokku omakapital	-63 481	13 382	
Kokku kohustused ja omakapital	1 490 511	1 485 613	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	6 158	7 540	10
Muud äritulud	0	37	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 966	-1 300	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 492	-2 556	11
Tööjõukulud	-8 052	-143	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 331	-1 072	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-21 683	2 506	
Muud finantstulud ja -kulud	-55 180	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-76 863	2 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 863	2 506	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-21 683	2 506
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 331	1 072
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-37
Muud korrigeerimised	-25 180	0
Kokku korrigeerimised	-19 849	1 035
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 999	-10 313
Varude muutus	1 237	-25 739
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 920	5 691
Kokku rahavood äritegevusest	-9 376	-26 820
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-70 633	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-70 633	1 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	93 000	25 660
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	-2 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	78 000	23 660
Kokku rahavood	-2 009	-2 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 334	4 494
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 009	-2 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	325	2 334

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-76 863	-76 863
31.12.2015	6 391	12 803	-82 675	-63 481

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	0	2 113
Pank	325	221
Kokku raha	325	2 334

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	681	681
Ostjatelt laekumata arved	681	681
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35	35
Kokku nõuded ja ettemaksed	716	716
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 154 503	1 183 984
Kinnistud, kinnisvara arendusprojektid	1 154 503	1 183 984
Müügiks ostetud kaubad	269 204	270 960
Kokku varud	1 423 707	1 454 944

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12		44	
Üksikisiku tulumaks		74		
Sotsiaalmaks		234		35
Kohustuslik kogumispension		14		
Töötuskindlustusmaksed				3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1		
Ettemaksukonto jääk	23		1 150	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	323	1 194	38

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	65 854		65 854	4 779	70 633
Amortisatsioonikulu	-3 293	-461	-3 754	-1 577	-5 331
31.12.2015					
Soetusmaksumus	65 854	3 215	69 069	4 779	73 848
Akumuleeritud kulum	-3 293	-3 215	-6 508	-1 577	-8 085
Jääkmaksumus	62 561	0	62 561	3 202	65 763

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		1 000
Transpordivahendid		1 000
Kokku		1 000

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud osanikelt	1 402 857	1 402 857		
Lühiajalised laenud kokku	1 402 857	1 402 857		
Laenukohustused kokku	1 402 857	1 402 857		
	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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 736	8 736
Võlad töövõtjatele	2 478	2 478
Maksuvõlad	323	323
Muud võlad	139 598	139 598
Intressivõlad	139 598	139 598
Kokku võlad ja ettemaksed	151 135	151 135
	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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 158	7 540
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 158	7 540
Kokku müügitulu	6 158	7 540
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara haldus	0	6 400
Autode müük	3 000	0
Seadme rent	1 198	1 065
Muu	575	75
Käsitöö müük	1 385	0
Kokku müügitulu	6 158	7 540

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	1 449	1 724
Riiklikud ja kohalikud maksud	813	0
Raamatupidamine ja auditeerimine	768	832
Autode kulu	1 462	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 492	2 556

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 035	107
Sotsiaalmaksud	2 017	36
Kokku tööjõukulud	8 052	143
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 542 454		1 464 455
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 127	25 240	7 058

2015	Saadud laenud		Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	93 000		15 000
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		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 035	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.08.2016

OÜ Barholm Holding (registrikood: 11309456) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO NÕGES	Juhatuse liige	10.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 863
Kokku	-82 675

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-76 863
Kokku	-82 675

Katta kahjum osanikupoolse sissemaksega osakapitali ja aaziosse

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	3000	48.72%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1385	22.49%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	1198	19.45%	Ei

Sidevahendid

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