

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Uri Holding OÜ

registrikood: 11491099

tänava/talu nimi, Ahtri 6a-23

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

e-posti aadress: raiko.uri@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Uri Holding on asutatud 2008. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on äri- ja finantskonsultatsioonide pakkumine, samuti investeerimistegevus.

Ettevõtte tegevust alustati aktiivselt ja edukalt. Tuginedes ettevõtte juhtkonna kogemustele ja teadmistele pakuti klientidele erinevaid finantsalaseid konsultatsioone, nõustati uute projektide käivitamisel, uuriti võimalusi tütarettevõtete ostuks või kapitali kaasamiseks.

Vähesemal määral tegeles OÜ Uri Holding investeerimistegevusega väärtpaberiturgudel. Seoses ülemaailmse börsilangusega oli see tegevus vähem edukas ja ettevõtte juhtkond on otsustanud edaspidi keskenduda rohkem põhitegevusele.

2008. aasta teises pooles osteti 25-protsendiline osalus biotehnoloogiaettevõttes OÜ Kinasera, 2010. aastal suurendati osalust 33 protsendini. Tegemist on tõrjaka ettevõttega, mis omab suurt rahvusvahelist potentsiaali.

2011. aastal jätkab OÜ Uri Holding põhitegevusega, pannes suurt rõhku tegevuse kvaliteedi tõstmisele, et pakkuda klientidele ühe paremat teenust. Muutuv majanduskeskkond pakub üha uusi võimalusi, mistõttu on oluline olla ettevõtte arengu planeerimisel avatud ja paindlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 911	114 084	2
Nõuded ja ettemaksed	48 722	68 257	3
Kokku käibevara	97 633	182 341	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	178 000	70 000	5
Kokku põhivara	178 000	70 000	
Kokku varad	275 633	252 341	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 852	8 607	6
Kokku lühiajalised kohustused	28 852	8 607	
Kokku kohustused	28 852	8 607	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 734	310 375	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 047	-110 641	
Kokku omakapital	246 781	243 734	
Kokku kohustused ja omakapital	275 633	252 341	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	275 500	214 706	8
Muud äritulud	95	2	
Mitmesugused tegevuskulud	-277 081	-256 619	
Tööjõukulud	0	-75 918	9
Muud ärikulud	0	-175	
Ärikasum (-kahjum)	-1 486	-118 004	
Finantstulud ja -kulud	4 533	7 363	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 047	-110 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 047	-110 641	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 486	-118 004	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 560	63 784	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	20 244	-48 634	
Makstud intressid	0	-539	
Kokku rahavood äritegevusest	21 318	-103 393	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-108 000	0	5
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	77 078	
Antud laenud	-78 200	-49 000	
Antud laenude tagasimaksed	99 700	190 000	
Laekunud intressid	9	416	
Laekunud dividendid	0	207	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-86 491	218 701	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	121 500	21 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-121 500	-126 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-105 000	
Kokku rahavood	-65 173	10 308	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	114 084	103 776	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-65 173	10 308	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 911	114 084	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	0	314 375	354 375
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-110 641	-110 641
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2009	40 000	4 000	199 734	243 734
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			3 047	3 047
31.12.2010	40 000	4 000	202 781	246 781

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Uri Holding 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiastest või osadest.

Sidusettevõtete kajastamine toimub soetusmaksumuse meetodil - investering võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses (ühise kontrolli all olevate ettevõtjate vahel toimunud tehingu puhul omandatud netovara bilansilises väärtuses) ning vajadusel korrigeeritakse seda hiljem investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on märke, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla selle bilansilise väärtuse. Kui selliseid märke esineb, viiakse läbi vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis

tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised 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 kuuluvas summas.

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Uri Holding käsitleb seotud osapooltena:

- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	40 387	113 650
Arvelduskontod	8 524	434
Kokku raha	48 911	114 084

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	7 200	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 475	835	4
Muud nõuded	43 247	60 222	10
Kokku Nõuded ja ettemaksed	48 722	68 257	

Bilansipäeva seisuga on sidusettevõttele antud laenu saldo 35 500 krooni (2009: 57 000 krooni), laenuintresse on kogunenud 6 810 krooni (2009: 2 285 krooni) (intressimäär 5%). Laenu tagastamine tähtaeg on 31.12.2011.

Lisaks eeltoodule on aruandeperioodil ja võrdlusperioodil kajastatud muude nõuetena juhatuse liikmele antud laenu intressid summas 937 krooni.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	5 405	460
Ettemaksukonto jääk	70	375
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 475	835

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
OÜ Kinasera	Eesti	Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas (EMTAK kood 72111)	25	33

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
OÜ Kinasera	8	01.11.2010	108 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	28 800	8 460
Muud võlad	52	147
Kokku võlad ja ettemaksed	28 852	8 607

Muude võlgadena on aruandeperioodil kajastatud intressivõlgnevus Eesti Maksu- ja Tolliameti ees summas 52 krooni (võrdlusperioodil 147 krooni).

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Äriühingu osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 40 000 krooni.		

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	275 500	214 706
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	275 500	214 706
Kokku müügitulu	275 500	214 706
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Ärinõustamine jm. juhtimisalane nõustamine	275 500	214 706
Kokku müügitulu	275 500	214 706

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	0	56 833
Sotsiaalmaksud	0	19 085
Kokku tööjõukulud	0	75 918
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	42 310	0	59 285	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	937	0	937	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	0	56 833

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Uri Holding OÜ (registrikood: 11491099) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIKO URI	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 047
Kokku	202 781
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 781
Kokku	202 781

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 047
Kokku	202 781
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	202 781
Kokku	202 781

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	275500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raiko Uri	38204272731	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	raiko.uri@gmail.com