

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Olde Hansa Production OÜ

registrikood: 11644166

tänava/talu nimi, Vene 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 6279020, +372 6279041, +372 6000650

faks: +372 6279041

e-posti aadress: reserve@oldehansa.ee, arved@oldehansa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

"Elu ei mõõdeta selle järgi, mida sa oled kogunud, vaid selle järgi, mida sa oled andnud"

Autoriks Dr. wayne Dyer

Ettevõtte loodi aastal 2009 kevadel. Ettevõtte põhitegevuseks sai Oldehansa mandlite ja pähklite jae- ja hulgimüük. Ettevõtte arendab, toodab ja müüb ehk omab kontrolli kogu tootearenduse ja müügi üle.

Ettevõtte müügitegevus kohalikul turul on olnud väga positiivne, olles esindatud 270-s müügikohas. Tooted on müügis Eesti suurimates jaemüügi kettides. Samuti astuti esimesed sammud Soome turule.

Aastal 2011 toodi turule uus tootesari, mille baastooraineks on maapähkel. Aastal 2012 eesmärgina nähakse tootesarja müüki ekspordiks.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas Oldehansa Production müügitulu 159 217 eurot. OÜ Oldehansa Production müügitulust moodustas 91% mandlite jaemüük Eestis

2011. a. ettevõtte kahjumiks kujunes 91 978 eurot.

Peamised finantssuhtarvud			
	2011	2010	
Müügitulu (kr)	159 217	151 383	
Puhaskahjum (kr)	-91 980	-101 122	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,27	0,26	
ROA	- 100 %	-187 %	

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

Investeeringud

Aruandeaastal ettevõttes investeeringuid ei tehtud

Personal

Ettevõtte keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 6. OÜ Oldehansa Production 2011. aastal moodustasid ettevõtte palgakulud 68 999 eurot. Ettevõtte juhatusele aastal 2011 tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Ettevõtte juhtkond on suunanud oma tegevuse aastal 2012 tugevdamiseks positsiooni nii kohalikul turul kui võttes jõulisema suuna Soome turule. Ettevõtte eesmärk on jõuda pähklite turul märkimisväärse kasvuni. Tooterandus on suunatud peale mandlite arendama ka erinevaid

pähklisegusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 735	10 460	2
Nõuded ja ettemaksed	44 690	29 600	3
Varud	34 733	13 326	5
Kokku käibevara	91 158	53 386	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	529	684	6
Kokku põhivara	529	684	
Kokku varad	91 687	54 070	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	174 783	120 965	7
Võlad ja ettemaksed	154 185	78 406	8
Kokku lühiajalised kohustused	328 968	199 371	
Kokku kohustused	328 968	199 371	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-147 857	-46 736	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91 980	-101 121	
Kokku omakapital	-237 281	-145 301	
Kokku kohustused ja omakapital	91 687	54 070	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	159 217	151 383	11
Muud äritulud	2 207	1 373	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 188	-103 362	12
Mitmesugused tegevuskulud	-48 648	-62 415	
Tööjõukulud	-68 999	-72 620	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-155	-93	
Muud ärikulud	-10 727	-10 450	15
Ärikasum (kahjum)	-84 293	-96 184	
Finantstulud ja -kulud	-7 687	-4 938	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-91 980	-101 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91 980	-101 122	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-84 293	-96 184	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	155	93	6
Muud korrigeerimised	-7 269	-553	
Kokku korrigeerimised	-7 114	-460	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 090	10 772	3
Varude muutus	-21 407	3 030	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	75 779	9 578	8
Laekunud intressid	4	0	
Makstud intressid	-422	-402	
Kokku rahavood äritegevusest	-52 543	-73 666	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-777	
Laekunud intressid	0	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-771	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	53 818	81 651	7
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 037	
Makstud intressid	0	-3 987	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	53 818	75 627	
Kokku rahavood	1 275	1 190	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 460	9 270	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 275	1 190	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 735	10 460	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-46 736	-44 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-101 121	-101 121
31.12.2010	2 556	-147 857	-145 301
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-91 980	-91 980
31.12.2011	2 556	-239 837	-237 281

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Olde Hansa Production OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise üldkulud jagatakse lõpetamata ja valmistoodangule lähtudes normaalsetest tootmismahitudest.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Immateriaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Juhul, kui kontsernil on kauba müümisega seoses ka müüdava kauba paigaldamise kohustus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamist. Erandina kajastatakse tulu kohe peale kauba ostjale üleandmist juhul, kui paigaldamine ei ole oma olemuselt keeruline ja töömahukas.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja emaettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Ettevõtte tulu maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	548	77
Arvelduskontod	11 187	10 383
Kokku raha	11 735	10 460

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	42 694	28 441	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 996	39	4
Ettemaksed	0	1 121	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 690	29 601	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 996	0	0	812
Üksikisiku tulumaks		1 859	0	2 107
Erisoodustuse tulumaks		2	0	226
Sotsiaalmaks		3 956	0	4 378
Kohustuslik kogumispension		217	0	179
Töötuskindlustusmaksed		515	0	634
Ettemaksukonto jääk	0		39	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 996	6 549	39	8 336

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	26 158	11 189
Valmistoodang	5 191	2 137
Ettemaksed varude eest	3 384	0
Kokku varud	34 733	13 326

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
Ostud ja parendused	777	777
Amortisatsioonikulu	-93	-93
31.12.2010		
Jääkmaksumus	684	684
Amortisatsioonikulu	-155	-155
31.12.2011		
Jääkmaksumus	529	529

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
OÜ Starmaker	166 602	166 602			16
Olde Hansa International OÜ	8 181	8 181			16
Lühiajalised laenud kokku	174 783	174 783			16
Laenukohustused kokku	174 783	174 783			16
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
OÜ Starmaker	112 784	112 784			16
Olde Hansa International OÜ	8 181	8 181			16
Lühiajalised laenud kokku	120 965	120 965			16
Laenukohustused kokku	120 965	120 965			16

Laenude alusvaluutaks on EUR, maksetähtaeg 1 aasta ja intressimäär 5 %.

Täiendav info seotud osapoolte kohta Lisas 16.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	126 276	55 766	
Võlad töövõtjatele	8 920	8 827	9
Maksuvõlad	6 549	8 336	4
Muud võlad	12 440	5 476	
Intressivõlad	12 065	4 816	
Muud viitvõlad	375	660	
Kokku võlad ja ettemaksed	154 185	78 405	

Täiendav info seotud osapoolte kohta Lisas 16.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlgnevus	4 839	4 673
Puhkusereserv	4 081	4 154
Kokku võlad töövõtjatele	8 920	8 827

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Kaks tuhat viisada viiskümmend kuus eurot(40 000 krooni). Ettevõtte osakapital on seisuga 31.12.2011 eurodesse konverteerimata.		

Seisuga 31.12.2011.a. ei vasta ettevõtte omakapital seaduse nõuetele. Negatiivne omakapital kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt. Ettevõtte omanik on kinnitanud kirjalikult, et on majandusraskuste korral nõus ettevõtet toetama ning et ettevõtte jätkab jätkuvalt tegutsevana.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	147 498	141 394
Soome	11 221	9 242
Rootsi	339	388
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	159 058	151 024
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Korea RDV	159	359
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	159	359
Kokku müügitulu	159 217	151 383
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidukaupade hulgimüük 46389	159 217	151 383
Kokku müügitulu	159 217	151 383

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	86 868	80 241
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 917	2 124
Alltöövõtutööd	6 391	6 391
Transpordikulud	3 696	3 035
Seadmete rent	12 238	8 882
Muud	6 078	2 689
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	117 188	103 362

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	14 966	14 873
Energia	1 285	1 711
Mitmesugused bürookulud	6 727	8 999
Lähetuskulud	256	462
Turunduskulud	16 399	24 707
Kommunaalkulud	1 529	1 826
Väikevahendid	215	2 432
Sidekulud	3 101	2 142
Muud	4 170	5 263
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 648	62 415

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	51 328	53 942
Sotsiaalmaksud	17 671	18 762
Kokku tööjõukulud	68 999	72 704
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum kauba hävimisest	204	587
Frantsiisitasu	10 225	9 863
Muud	298	0
Kokku muud ärikulud	10 727	10 450

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5 546	295 828	608	154 229

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	56 376	32 036	51 586	34 140

Juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole.

Kohustuste all on kajastatud lühiajalised laenud summas 174 783 euri ning intress summas 12 065 euri ja jooksev kreditoorne võlgnevus summas 108 980 euri.

Tulude all on kajastatud kauba müük. Kulude all on kajastatud frantsiisitasu, seadmete ja tööjõu rent ning kauba ostud.

Aruande digitaalallkirjad

Olde Hansa Production OÜ (registrikood: 11644166) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AURI MARTTI HAKOMAA	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-147 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91 980
Kokku	-239 837
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-239 837
Kokku	-239 837

Ettevõtte omanik teeb aastal 2012 otsuse ettevõtte edaspidise tegevuse osas.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata toidukaupade hulgimüük	46389	159217	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Auri Martti Hakomaa	35402010391	Selja tn 15, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6000650
Telefon	+372 6279020
Telefon	+372 6279041
Faks	+372 6279041
E-posti aadress	reserve@oldehansa.ee
E-posti aadress	arved@oldehansa.ee