

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Halver Puit OÜ

registrikood: 10337717

küla: Vanamõisa küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45301

telefon: +372 5035942

faks: +372 3259236

e-posti aadress: halver@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Lisa 21 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22

Tegevusaruanne

2011.aastal tegeles OÜ Halver Puit puitdetailide ja mööblikarkasside tootmisega pehmemööblitööstusele.

Realiseerimise netokäive oli 3 197 970 eurot, millest 1 781 419 eurot moodustas tütarettevõtte käive.

Põhivarasse investeeriti 2011.aastal 160 860 eurot.

Osaühing lõpetas majandusaasta 66 855 eurose kasumiga.

Halver Puit OÜ juhatuse liikmetele juhatuse liikmetasu ei makstud.

Halver Puit OÜ müüs 2011.aastal tütarettevõtte Halver Mööbel OÜ osad.

Osaühingu eesmärgiks on jätkuvalt parendada töökeskkonda, laiendada kliendibaasi, suurendada käibe- ja tootmiskahtu, arendada tootmisbaasi ning toota kasumit.

Peamised finantsarvud

	2011	2010
Müügitulu	3 197 970	1 913 794
Puhaskasum	66 855	158 534
Kasumikasv	-57%	-7%
Puhasrentaablus	2,1%	8,3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,99	1,81
ROA	3,9%	8,4%
ROE	5,7%	14,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011- puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010*100

* Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

* Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

* ROA (%) = puhaskasum / varad kokku *100

* ROE (%) = puhaskasum / omakapital *100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 366	141 901	2
Nõuded ja ettemaksed	104 050	295 581	3
Varud	118 791	213 542	7
Kokku käibevara	246 207	651 024	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	431 820	127 823	3
Kinnisvarainvesteeringud	306 487	46 868	8
Materiaalne põhivara	727 260	1 057 767	9
Immateriaalne põhivara	0	9 441	10
Kokku põhivara	1 465 567	1 241 899	
Kokku varad	1 711 774	1 892 923	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	98 407	93 656	11
Võlad ja ettemaksed	149 784	297 967	12
Kokku lühiajalised kohustused	248 191	391 623	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	289 343	387 404	11
Kokku pikaajalised kohustused	289 343	387 404	
Kokku kohustused	537 534	779 027	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 863	2 863	14
Kohustuslik reservkapital	286	286	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 104 236	952 213	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 855	158 534	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 174 240	1 113 896	
Kokku omakapital	1 174 240	1 113 896	
Kokku kohustused ja omakapital	1 711 774	1 892 923	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 197 970	1 913 794	15
Muud äritulud	11 659	4 917	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-16 730	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 720 869	-1 012 032	16
Mitmesugused tegevuskulud	-325 545	-182 140	17
Tööjõukulud	-875 840	-463 646	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-145 512	-83 010	
Muud ärikulud	-15 379	-657	
Ärikasum (kahjum)	109 754	177 226	
Finantstulud ja -kulud	-36 253	-6 580	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 501	170 646	
Tulumaks	-6 646	-12 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 855	158 534	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	66 855	0	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	109 754	177 226	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145 512	83 010	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 580	0	
Muud korrigeerimised	-26 766	0	
Kokku korrigeerimised	121 326	83 010	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	36 844	-215 469	
Varude muutus	-109 567	-76 964	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	53 558	184 488	
Laekunud intressid	415	1 807	19
Makstud intressid	-23 276	-8 387	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-6 796	
Kokku rahavood äritegevusest	181 079	138 915	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-160 860	-879 373	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 000	0	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 556	0	
Antud laenud	-20 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-176 304	-879 373	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	511 293	
Saadud laenude tagasimaksed	-93 310	-30 233	
Makstud dividendid	-30 000	-25 565	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-123 310	455 495	
Kokku rahavood	-118 535	-284 963	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	141 901	426 864	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-118 535	-284 963	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 366	141 901	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 863	286	997 778	1 000 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)			158 534	158 534
Makstud dividendid			-45 565	-45 565
31.12.2010	2 863	286	1 110 747	1 113 896
Aruandeaasta kasum (kahjum)			66 855	66 855
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
Muud muutused omakapitalis			18 489	18 489
31.12.2011	2 863	286	1 171 091	1 174 240

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Halver Puit OÜ 2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Halver Puit OÜ konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2011.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Halver Puit (emaettevõtte) ning tema tütarettevõtte OÜ Halver Mööbel finantsnäitajad.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete (välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud tütarettevõtted) finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtte omanikele kuuluvust omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarerevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas osaliselt või kaudselt üle 50% tütarerevõtte hääleõiguslikest aktsatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarerevõtte tegevust- ja finantspoliitikat.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksumu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Jooksvaks tarbimiseks ostetud kaubad kantakse kohe kuluks. Aasta lõpul inventeeritakse järelolevaid varusid ning võetakse arvele. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles sisalduvad toodangu valmistamisega seotud otsesed ja kaudsed kulud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringu amortiseerimisel kasutatakse amortisatsiooninormi 8% aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Materiaalse 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 3 835 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil. Täielikult amortiseerunud põhivaralt lõpetatakse amortisatsiooni arvutamine.

Materiaalse põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3835**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	12,5 aastat
masinad, seadmed	4-10 aastat
muu inventar	4 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Muud finantstulud

Intressitulud kajastamisel võetakse aluseks vastava hoiustamisperioodi kohta kehtestatud intressimäär.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	148	965
Arvelduskontod	23 218	99 531
Tähtajalised hoiused	0	41 405
valuutahoius	0	41 405
Kokku raha	23 366	141 901

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	100 796	219 294	
Ostjatelt laekumata arved	100 796	219 294	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	70 974	
Muud nõuded	435 074	133 136	6
Laenunõuded	431 820	127 823	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 254	4 980	
Muud nõuded	0	333	
Kokku nõuded ja ettemaksed	535 870	423 404	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4 153		10 592
Käibemaks		448	4 950	
Üksikisiku tulumaks		7 311		11 600
Sotsiaalmaks		14 441		34 283
Kohustuslik kogumispension		612		763
Töötuskindlustusmaksed		1 606		4 052
Ettemaksukonto jääk	0		66 024	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	28 571	70 974	61 290

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11972226	Halver Mööbel OÜ	Eesti	Kontori-ja kauplusmööbli tootmine	100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	31.12.2011
Halver Mööbel OÜ	2 556	-2 556	0
Kokku	2 556	-2 556	0

Müüdnud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Halver Mööbel OÜ	100	2 556	0

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenuõuded	431 820		431 820		3
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 254	3 254			3
Muud nõuded	0	0			3
Kokku muud nõuded	435 074	3 254	431 820		3

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenuõuded	127 823		127 823		3
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 980	4 980			3
Muud nõuded	333	333			
Kokku muud nõuded	133 136	5 313	127 823		3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	70 034	174 553
Lõpetamata toodang	0	13 923
Pooltoodang	0	13 923
Valmistoodang	11 659	14 466
Ettemaksed varude eest	37 098	1 253
ettemaksed tarnijatele	37 098	1 253
Kütus	0	9 347
Kokku varud	118 791	213 542

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	465	55 241	55 706
Akumuleeritud kulum		-8 838	-8 838
Jääkmaksumus	465	46 403	46 868
Amortisatsioonikulu	0	-4 419	-4 419
Ümberklassifitseerimised	66 688	197 350	264 038
31.12.2011			
Soetusmaksumus	67 153	276 155	343 308
Akumuleeritud kulum		-36 821	-36 821
Jääkmaksumus	67 153	239 334	306 487

Maa bilansiline maksumus 465 euri on koormatud hoonestusõigusega kuni 17.12.2018.a

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus	599	99 967	308 546	2 736			411 848
Akumuleeritud kulum	0	-27 961	-120 148	-1 732			-149 841
Jääkmaksumus	599	72 006	188 398	1 004			262 007
Ostud ja parendused	66 688	396 607	402 128	4 183			869 606
Amortisatsioonikulu		-13 888	-59 171	-787			-73 846
31.12.2010							
Soetusmaksumus	67 287	496 574	710 675	6 919			1 281 455
Akumuleeritud kulum		-41 849	-179 320	-2 519			-223 688
Jääkmaksumus	67 287	454 725	531 355	4 400			1 057 767
Ostud ja parendused			59 160		101 700	101 700	160 860
Amortisatsioonikulu		-39 726	-97 014	-974			-137 714
Müügid			-81 874	-3 347			-85 221
Ümberklassifitseerimised	-66 688	-197 350					-264 038
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-66 688	-197 350					-264 038
Muud muutused			-4 394				-4 394
31.12.2011							
Soetusmaksumus	599	275 660	662 246	2 736	101 700	101 700	1 042 941
Akumuleeritud kulum		-58 011	-255 013	-2 657			-315 681
Jääkmaksumus	599	217 649	407 233	79	101 700	101 700	727 260

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	9 767	9 767
Amortisatsioonikulu	-326	-326
31.12.2010		
Soetusmaksumus	9 767	9 767
Akumuleeritud kulum	-326	-326
Jääkmaksumus	9 441	9 441
Amortisatsioonikulu	-976	-976
Müügid	-8 465	-8 465
31.12.2011		
Jääkmaksumus	0	0

Müüdnud immateriaalne põhivara põhivara müügihinna		
	2011	2010
Arvutitarkvara	9 767	0
Kokku	9 767	0

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
pikaajaline laen	387 750	98 407	289 343		5	eur	19.08.2015
Pikaajalised laenud kokku	387 750	98 407	289 343				
Laenukohustused kokku	387 750	98 407	289 343				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
pikaajaline laen	481 060	93 656	387 404		5	eur	19.08.2015
Pikaajalised laenud kokku	481 060	93 656	387 404				
Laenukohustused kokku	481 060	93 656	387 404				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	66 688	66 688
Ehitised	197 350	215 023
Kokku	264 038	281 711

Laenu tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte vallasvarale summas 255646 euri.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	85 328	149 640	
Võlad töövõtjatele	20 691	65 594	13
Maksuvõlad	28 571	61 290	4
Muud võlad	15 194	20 763	
Dividendivõlad	15 000	20 000	
Muud viitvõlad	194	763	
Saadud ettemaksed	0	680	
Kokku võlad ja ettemaksed	149 784	297 967	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	12 624	46 488
Puhkusetasude kohustus	8 067	19 106
Kokku võlad töövõtjatele	20 691	65 594

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 863	2 863
Osade arv (tk)	1	1
2011.aastal maksis Halver Puit OÜ omanikule dividende summas 30 000 eurot, millega kaasnes tulumaksukulu 7 975 eurot. Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011.a. moodustas 1 171 091 eurot. Dividendide väljamaksmisel kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksiteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena väljamaksta 925 162 eurot ning sellega kaasneks dividendide tulumaks summas 245 929 eurot.		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 313 684	1 731 497
Rootsi	131 539	32 496
Soome	752 747	149 801
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 197 970	1 913 794
Kokku müügitulu	3 197 970	1 913 794
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbliosade tootmine	3 146 237	1 900 869
Muu	51 733	12 925
Kokku müügitulu	3 197 970	1 913 794

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 299 852	415 428
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	-5 990
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	95 394
Energia	41 589	19 726
Elektrienergia	10 704	9 053
Kütus	30 885	10 673
Transpordikulud	3 933	1 815
Logistikakulud	0	3 008
Puitmaterjalide ettevalmistus	339 299	387 671
Mehhanismide hooldus	31 804	22 726
Remondimaterjalid, tööriistad	869	16 594
Muud	3 523	55 660
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 720 869	1 012 032

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Töökoja halduskulu	83 266	124 424
Muud	242 279	57 716
Kokku mitmesugused tegevuskulud	325 545	182 140

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	661 481	348 506
Sotsiaalmaksud	214 359	115 140
Kokku tööjõukulud	875 840	463 646
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	68	61

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	415	1 807
Muud intressitulud	415	1 807
Intressikulud	-23 276	-8 387
Intressikulu laenudelt	-23 276	-8 387
Muud finantstulud ja -kulud	-13 392	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-36 253	-6 580

Lisa 20 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 ettevõtjad	434 084	24 636	127 823	49 899

	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 ettevõtjad	350 186	16 189	387 671	13 816

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 670	7 670

Lisa 21 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	23 366	115 141
Nõuded ja ettemaksed	104 050	182 065
Varud	118 791	137 894
Kokku käibevara	246 207	435 100
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	0	2 556
Nõuded ja ettemaksed	431 820	274 820
Kinnisvarainvesteeringud	239 799	46 868
Materiaalne põhivara	793 948	1 052 201
Immateriaalne põhivara	0	9 441
Kokku põhivara	1 465 567	1 385 886
Kokku varad	1 711 774	1 820 986
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	98 407	93 656
Võlad ja ettemaksed	149 784	207 541
Kokku lühiajalised kohustused	248 191	301 197
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	289 343	387 404
Kokku pikaajalised kohustused	289 343	387 404
Kokku kohustused	537 534	688 601
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 863	2 863
Kohustuslik reservkapital	286	286
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 104 236	952 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 855	177 023
Kokku omakapital	1 174 240	1 132 385
Kokku kohustused ja omakapital	1 711 774	1 820 986

Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	1 476 659	1 658 343
Muud äritulud	24 666	4 486
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-16 730	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-838 552	-957 616
Mitmesugused tegevuskulud	-124 319	-126 432
Tööjõukulud	-290 827	-301 472
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-141 938	-82 717
Muud ärikulud	-9 476	-559
Kokku ärikasum (-kahjum)	79 483	194 033
Finantstulud ja -kulud	-5 982	-4 898
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 501	189 135
Tulumaks	-6 646	-12 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 855	177 023

Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	79 483	194 033
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	141 938	82 717
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-18 882	0
Kokku korrigeerimised	123 056	82 717
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	78 582	-101 953
Varude muutus	19 103	-1 315
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-51 428	99 377
Laekunud intressid	415	1 807
Makstud intressid	-23 276	-8 388
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-12 112
Kokku rahavood äritegevusest	217 960	254 166
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-160 860	-873 514
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	112 000	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 556
Laekunud tütarettevõtjate müügist	2 556	0
Antud laenud	-157 000	-146 997
Laekunud intressid	16 879	1 683
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-186 425	-1 021 384
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	511 293
Saadud laenude tagasimaksed	-93 310	-30 233
Makstud dividendid	-30 000	-25 565
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-123 310	455 495
Kokku rahavood	-91 775	-311 723
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	115 141	426 864
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-91 775	-311 723
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 366	115 141

Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 863	286	997 778	1 000 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)			177 023	177 023
Makstud dividendid			-45 565	-45 565
31.12.2010	2 863	286	1 129 236	1 132 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)			66 855	66 855
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2011	2 863	286	1 171 091	1 174 240

Aruande digitaalallkirjad

Halver Puit OÜ (registrikood: 10337717) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO VIDDER	Juhatuse liige	18.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Halver Puit OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Halver Puit OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Halver Puit OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maie Senitškina

Vandeaudiitori number 449

ST & Partners OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 67

Keskväljak 9 Jõhvi

18.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Halver Puit OÜ (registrikood: 10337717) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	18.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 104 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 855
Kokku	1 171 091
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 855
Kokku	66 855

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 104 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 855
Kokku	1 171 091
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 855
Kokku	66 855

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbliosade tootmine	31092	1424926	96.50%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Vidder	36802225234		2863 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 3259236
Mobiiltelefon	+372 5035942
E-posti aadress	halver@hot.ee