

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing HAIKSON

registrikood: 10900905

tänavatalu nimi, Kalda 36
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

postisihtnumber: 76901

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5093170

faks: +372 6014237

e-posti aadress: gert@fector.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Osaühing Haiksoni peamiseks tegevusaladeks 2010 aastal, oli välja antud laenude, kinnisvarainvesteeringu

haldamine ja inkasso teenused.

Aruandeaastal on tegeletud ja peetud läbirääkimisi äripartnerite ja investoritega, ning investeeritud

väärtpaberitesse.

Aruandeaastal ei ole osaühing teinud uurimis- ja arendustegevust.

Juhataja on hinnanud majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevuses, ohtudeks võivad olla debitoride

makseraskused, mis võivad kaasa tuua ettevõtte nõuete väärtuse languse. Seega peaks ettevõtte tegelema

hoolikamalt deebitoride järelvalvega, ning võimalusel kiiresti reageerima, vältimaks võimalike halbade

laenude teket.

Aastal 2011 jätkab ettevõtte, tehtud investeeringute jälgimist, ning võimalusel teeb uusi investeeringuid.

Alates 01.01.2011. aastal ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga / eur. /

Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Haikson sellest kuupäevast alates oma raamatupidamise arvestuse

eurodesse, ning 2011 aasta ja järgnevad finantsaruanded hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed

konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15.6466.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 042 751	404 878	
Nõuded ja ettemaksed	1 167 000	677 000	2
Kokku käibevara	2 209 751	1 081 878	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	754 412	564 242	3,5
Nõuded ja ettemaksed	2 686 917	3 886 917	2
Kinnisvarainvesteeringud	1 211 256	1 400 000	6
Materiaalne põhivara	183 095	264 407	7
Kokku põhivara	4 835 680	6 115 566	
Kokku varad	7 045 431	7 197 444	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	124 705	122 979	8.9
Kokku lühiajalised kohustused	124 705	122 979	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	659 638	1 352 843	8.9
Kokku pikaajalised kohustused	659 638	1 352 843	
Kokku kohustused	784 343	1 475 822	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 681 622	5 521 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	539 466	160 571	11,12
Kokku omakapital	6 261 088	5 721 622	
Kokku kohustused ja omakapital	7 045 431	7 197 444	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	159 762	132 500	11
Muud äritulud	605 000		12
Mitmesugused tegevuskulud	-42 948	-7 715	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-145 056	-81 356	6,7
Muud ärikulud	-191 840	-82 712	15
Ärikasum (-kahjum)	384 918	-39 283	
Finantstulud ja -kulud	154 548	199 854	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	539 466	160 571	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	539 466	160 571	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	384 918	-39 283	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145 056	81 356	6.7
Kokku korrigeerimised	145 056	81 356	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		758	
Muud rahavood äritegevusest	188 992	-52 178	5
Kokku rahavood äritegevusest	718 966	-9 347	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel		-1 400 000	6
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	125 000		6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-379 162		5
Antud laenud	-820 000	-1 312 125	2
Antud laenude tagasimaksed	1 530 000	775 125	2.3
Laekunud intressid	21 064	115 944	16
Laekunud dividendid	139 925	38 318	16
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 920		
Muud laekumised investeerimistegevusest		94 678	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	613 907	-1 688 060	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		947 487	
Saadud laenude tagasimaksed	-662 000	-1 044 987	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29 479	-27 849	8
Makstud intressid	-3 521	-49 086	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-695 000	-174 435	
Kokku rahavood	637 873	-1 871 842	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	404 878	2 276 720	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	637 873	-1 871 842	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 042 751	404 878	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	5 521 051	5 561 051
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		160 571	160 571
Emiteeritud osakapital			0
Muutused muudest omanike sisse maksetest			0
Makstud dividendid			0
Muutused muudest väljamaksetest omanikele			0
Muutused reservides			0
Muud muutused omakapitalis			0
31.12.2009	40 000	5 681 622	5 721 622
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		539 466	539 466
31.12.2010	40 000	6 221 088	6 261 088

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalente kajastatakse rahavoogude aruandes, kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste kajastatakse tehingupäeval. Pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes kasumi või kahjumina.

Nõuded ja ettemaksed

Küiki muid nõudeid / antud laenuid / kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas, arvestades nõuetelt intressitulul.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse arvele tema soetusmaksumuses.

Bilansis kajastatakse kinnisvara jääkväärtuses, millest on maha arvatud amortisatsioon. Amortisatsioonimäär on aastas 5%.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsioonimäär põhivaral 20% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõiduauto	5 aastat

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks/intressikulu/ ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimisel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik vara omandiga seonduvad riskid kanduvad üle rentnikule.

Finantskohustused

Küik finantskohustused / võlad tarnijatele, võetud laenuid, muud võlad / võetakse arvele soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Haiksoni aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

a. sidusettevõtet

b. omanikule kuuluvaid ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	1 167 000	677 000
Pikaajalised nõuded	2 686 917	3 886 917
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 853 917	4 563 917

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	24 750	24 750
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	729 662	539 492
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	754 412	564 242

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Impera Broker	Eesti	kinnisvara	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2010
Impera Broker	24 750	0	0	0	0	0	24 750
Kokku:	24 750	0	0	0	0	0	24 750

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Müüdud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinnas	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2008	487 314	0	0	0	487 314
Soetamine	0	0	0	0	0
Müük müügihinnas või lunastamine	0	0	0	0	0
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	52 178	0	0	0	52 178
Muud	0	0	0	0	0
31.12.2009	539 492	0	0	0	539 492
Kajastatud õiglases väärtuses	539 492	0	0	0	539 492
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0	0	0	0	0
Soetamine	379 162	0	0	0	379 162
Müük müügihinnas või lunastamine	0	0	0	0	0
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-188 992	0	0	0	-188 992
Muud	0	0	0	0	0
31.12.2010	729 662	0	0	0	729 662
Kajastatud õiglases väärtuses	729 662	0	0	0	729 662
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	0	0	0	0	0

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	125 000	1 275 000	1 400 000
Müügid			0
Amortisatsioonikulu			0
Allahindlused väärtuse languse tõttu			0
Allahindluste tühistamised			0
Lisandumised äriühenduste kaudu			0
Ümberklassifitseerimised			0
Muud muutused			0
31.12.2009			
Soetusmaksumus	125 000	1 275 000	1 400 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	125 000	1 275 000	1 400 000
Müügid	-125 000		-125 000
Amortisatsioonikulu	0	-63 744	-63 744
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	1 275 000	1 275 000
Akumuleeritud kulum	0	-63 744	-63 744
Jääkmaksumus	0	1 211 256	1 211 256

	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	16 774	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	406 779	406 779
Akumuleeritud kulum	-61 016	-61 016
Jääkmaksumus	345 763	345 763
Amortisatsioonikulu	-81 356	-81 356
31.12.2009		
Soetusmaksumus	406 779	406 779
Akumuleeritud kulum	-142 372	-142 372
Jääkmaksumus	264 407	264 407
Amortisatsioonikulu	-81 312	-81 312
31.12.2010		
Soetusmaksumus	406 779	406 779
Akumuleeritud kulum	-223 684	-223 684
Jääkmaksumus	183 095	183 095

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	42 008	31 205	10 803	
Kapitalirendikohustused kokku	42 008	31 205	10 803	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	71 487	29 479	42 008	
Kapitalirendikohustused kokku	71 487	29 479	42 008	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	183 095	183 095
31.12.2009	264 407	264 407

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	93 500	93 500		
Lühiajalised laenud kokku	93 500	93 500		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	648 835		308 835	340 000
Pikaajalised laenud kokku	648 835		308 835	340 000
Kapitalirendikohustused kokku	42 008	31 205	10 803	
Laenukohustused kokku	784 343	124 705	319 638	340 000

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	93 500			
Lühiajalised laenud kokku	93 500	93 500		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	1 310 835			
Pikaajalised laenud kokku	1 310 835		970 835	340 000
Kapitalirendikohustused kokku	71 487	29 479	42 008	
Laenukohustused kokku	1 475 822	122 979	1 012 843	340 000

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	159 762	132 500
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	159 762	132 500
Kokku müügitulu	159 762	132 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Inkassoteenused		132 500
Debitoride analüüs	9 762	
Vahendustasu	150 000	
Kokku müügitulu	159 762	132 500

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	175 000
Muud	430 000
Kokku muud äritulud	605 000

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	-5 040	-4 206
Muud	-37 908	-3 509
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-42 948	-7 715

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

OÜ Haiksonil ei olnud 2010 aastal töötajaid, seega töötasufond on 0.

Lisa 15 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 849	
Kahjum finantsinvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	-188 991	
Muud		-82 712
Kokku muud ärikulud	-191 840	-82 712

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	21 064	115 943
Intressikulud	-3 521	-46 943
Intressikulu laenudelt	-2 000	-43 354
Intressikulu kapitalirendilt	-1 521	-3 589
Muud finantstulud ja -kulud	137 005	130 854
Kokku finantstulud ja -kulud	154 548	199 854

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 686 917		3 886 917	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		648 835		1 273 000

OÜ Haiksoni juhatuse liige ei ole saanud töötasu, ega muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing HAIKSON (registrikood: 10900905) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT SEPP	Juhatuse liige	06.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 681 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	539 466
Kokku	6 221 088
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 221 088
Kokku	6 221 088
OÜ Haiksoni ainusolik Gert Sepp otsustas, eelmiste perioodide jaotamata kasumist dividende mitte välja maksta.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	150000	93.89%	Jah
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	9762	6.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Sepp	37211084239	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	gert@fector.ee