

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.06.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Ad Hoc Partnerid OÜ**registrikood: 11948937**

tänava/talu nimi, Karu 11B

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postsihtnumber: 10120

maakond: Harju maakond

e-posti aadress: adhoc@plast.org.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Müügioteel põhivara	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ad Hoc Partnerid OÜ alustas tegutsemist juunis 2010. Ettevõtte põhitegevuseks planeeriti ärikonsultatsioonide osutamist.

2010. aastal keskenduti peamiselt potentsiaalsete klientide kaardistamisele. Augustikuus loodi edasimüügi eesmärgil vee- ja kanalistsioonivõrkude ehitamisega tegelev firma Ilover Trassid OÜ.

Osaühingul palgatöötajad puudusid. Osaühingu juhatus on ühe liikmeline. Juhatusel tasu ei makstud.

Aruandeaastal oli ettevõtte omakapitali tootlus (ROE) 2,3%. Samuti oli 2,3% koguvarade tootlus (ROA).

Ettevõtte on tegutsev ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Ad Hoc Partnerid OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2010. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab Ad Hoc Partnerid OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- Ad Hoc Partnerid OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	01.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	808	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 000	40 000	3
Müügiootel põhivara	39 117	0	4
Kokku käibevara	40 925	40 000	
Kokku varad	40 925	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	39 993	40 000	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7	0	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	925	0	
Kokku omakapital	40 925	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	40 925	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.06.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	1 000	6
Mitmesugused tegevuskulud	-36	
Ärikasum (-kahjum)	964	
Finantstulud ja -kulud	-39	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	925	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	925	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.06.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	964	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 000	
Kokku rahavood äritegevusest	-36	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-39 117	4
Laekunud intressid	27	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 090	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	40 000	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 000	
Kokku rahavood	874	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	874	
Valuutakursside muutuste mõju	-66	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	808	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
01.06.2010	40 000	0	40 000
01.06.2010	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	925	925
Muud muutused omakapitalis	-7	7	0
31.12.2010	39 993	932	40 925

Muud muutused omakapitalis on seotud ettevõtte osakapitali eurodeks konverteerimisega, mille tulemusel on ettevõtte osakapital 2556 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks peetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides, mis investeerivad raha ja raha ekvivalendi mõistega kooskõlas olevatesse instrumentidesse).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Soetamine

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil, välja arvatud ühise kontrolli all toimivad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil. Ostumeetodi kohaselt võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena. Ühise kontrolli all olevate ettevõtjate äriühendusi kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil, mille kohaselt kajastatakse omandatud osalust teises ettevõtjas omandatud netovara bilansilises väärtuses (st nii nagu omandatud varad ja kohustused olid kajastatud omandatud ettevõtja bilansis). Omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara bilansilise väärtuse vahe kajastatakse omandava ettevõtja omakapitali vähenemise või suurenemisena.

Tütar- ja sidusettevõtjaid, mis juba soetushetkel vastavad müügiootel põhivara kriteeriumitele (st tõenäoliselt müüakse 12 kuu jooksul alates soetushetkest), ei konsolideerita ning omandatud tütar- ja sidusettevõtjate varad kajastatakse konsolideeritud bilansis eraldi kirjel "Müügiootel põhivara" ning kohustused eraldi kirjel "Müügiootel põhivaraga seotud kohustused" (mõelduna nende õiglases väärtuses, millest on maha arvatud müügikulutused, või bilansilises väärtuses – olenevalt sellest, kumb on väiksem).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Allahindluse summa kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande kirjel "Muud tegevuskulud". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulust, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis hõlmab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud

soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumust arvestatakse sisemise intressimäära meetodil.

Maksustamine

Dividendide tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

Dividendide tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodil, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu eraldist ei moodustata enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdsväärtuses.

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 ettevõtte 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

Äriseadustiku alusel tuleb igal majandusaastal kanda reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	01.06.2010
Arvelduskontod	808	0
Kokku raha	808	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	01.06.2010
Nõuded ostjate vastu	1 000	0
Muud nõuded	0	40 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 000	40 000

Lisa 4 Müügioteel põhivara

(kroonides)

31.05.2010	0
Muud muutused	39 117
31.12.2010	39 117

Müügioteel põhivarana on kajastatud tütarettevõtte Ilover Trassid OÜ osa õiglasest väärtuses. Tütarettevõtte loodi edasimüügi eesmärgil.

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	01.06.2010
Osakapital	39 993	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Ad Hoc Partnerid OÜ asutati OÜ Reeves Projekt poolt osakapitaliga 40000 krooni. Seoses eurole üleminekule 01.01.2011 otsustati aruandeaastal konverteerida osakapital eurodeks, mille tulemusel on osakapitali suuruseks 2556 eurot ehk 39993 krooni. Konverteerimise tulemusel tekkinud ümardus 7 krooni suunati jaotamata kasumi arvele.

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	01.06.2010 - 31.12.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	1 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 000
Kokku müügitulu	1 000
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	01.06.2010 - 31.12.2010
Ärialane nõustamine	1 000
Kokku müügitulu	1 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõtte aruandeaastal tööjõukulud puudusid.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	01.06.2010 - 31.12.2010
Intressitulud	27
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-66
Kokku finantstulud ja -kulud	-39

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Reeves Projekt
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	01.06.2010
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	1 000	0

	01.06.2010 - 31.12.2010
	Müügid
Tütarettevõtjad	1 000

Aruandeaastal juhatusele tasu ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Ad Hoc Partnerid OÜ (registrikood: 11948937) 01.06.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANIKA KAERLEPP	Juhatuse liige	16.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	01.06.2010 - 31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	925
Kokku	932
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	93
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	839
Kokku	932

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	1000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Reeves Projekt	10494109	Karu 11B, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	adhoc@plast.org.ee