

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.04.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Hallasan OÜ

registrikood: 11927987

tänava/talu nimi, Aruheina 3-24

maja ja korteri number:

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75312

e-posti aadress: priit@potter.ee

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 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

Aasta 2010

OÜ Hallasan asutati 2010. aasta aprillis. Ettevõtte peakontor asus 2010. aastal Tallinnas. Ettevõtte põhitegevusalaks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse (EMTAK 64301).

Ettevõtte kõik varad olid 2010. aasta lõpu seisuga rahas.

Aasta 2011

Aastal 2011 otsitakse uusi investeerimisvõimalusi, sobivate leidmisel plaanitakse osa või kõik varadest uuesti väärtpaberitesse või muudesse instrumentidesse investeerida.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	20.04.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	272 123	40 000
Kokku käibevara	272 123	40 000
Kokku varad	272 123	40 000
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	232 123	0
Kokku omakapital	272 123	40 000
Kokku kohustused ja omakapital	272 123	40 000

Kasumiaruanne

(kroonides)

	20.04.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	233 343
Muud ärikulud	-1 315
Ärikasum (-kahjum)	232 028
Finantstulud ja -kulud	95
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	232 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	232 123

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	20.04.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	232 028
Laekunud intressid	95
Kokku rahavood äritegevusest	232 123
Kokku rahavood	232 123
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	232 123
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	272 123

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.04.2010	40 000	0	40 000
20.04.2010	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		232 123	232 123
31.12.2010	40 000	232 123	272 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hallasan OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning tugineb heale raamatupidamistavale. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides ümardatuna lähima täiskroonini.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Juhul, kui soetatud finantsvara eest tasutakse koheselt rahas, loetakse selle soetusmaksumuseks makstud rahasumma nominaalväärtust. Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit.

Finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, välja arvatud investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata ning mida kajastatakse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasel väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukulud ei kapitaliseerita, vaid kajastatakse perioodi kuludena.

Maksustamine

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.

Tulud

Intressitulu, litsentsitasusid ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda 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 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõtte ei ole ka andnud juhtkonnale garantiisid ega soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Hallasan OÜ (registrikood: 11927987) 20.04.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT POTTER	Juhatuse liige	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	20.04.2010 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	232 123
Kokku	232 123

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	233343	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Potter	38109180226		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	priit@potter.ee