

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Hansamari OÜ

registrikood: 11147143

tänavanimi: Rävala 15-13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 5049509

e-posti aadress: trustcorp@trustcorp.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Hansamari OÜ 2010. aasta põhitegevuseks kujunes investeerimine aktsiatesse ja osadesse.

Seoses turu madala seisuga 2010. aastal oli Hansamari OÜ majandustegevus tagasihoidlik. Ei toimunud aktsiate ja osade ostu ja müüki oli väike .

2011. aastal jälgib Hansamari OÜ turu liikumist ning positiivsete muutuste korral aktiveerib ka enda majandustegevuse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 580	9 024	
Nõuded ja ettemaksed	682 337	1 479 572	2
Kokku käibevara	688 917	1 488 596	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 128 350	5 129 651	3
Kokku põhivara	5 128 350	5 129 651	
Kokku varad	5 817 267	6 618 247	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 371 589	2 095 477	6
Võlad ja ettemaksed	1 800	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 373 389	2 095 477	
Kokku kohustused	1 373 389	2 095 477	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 478 770	4 713 173	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 892	-234 403	
Kokku omakapital	4 443 878	4 522 770	
Kokku kohustused ja omakapital	5 817 267	6 618 247	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Muud äritulud	44 595	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-123 545	-7 596	
Muud ärikulud	0	-16 640	
Ärikasum (-kahjum)	-78 950	-24 236	
Finantstulud ja -kulud	58	-210 167	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-78 892	-234 403	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 892	-234 403	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-78 950	-24 236	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43 166	0	
Laekunud intressid	58	18	9
Kokku rahavood äritegevusest	-122 058	-24 218	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-246 350	4
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 300	0	4
Antud laenud	-300 000	-1 455 572	
Antud laenude tagasimaksed	1 142 202	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	843 502	-1 701 922	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300 000	2 932 064	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 023 888	-1 453 312	
Makstud intressid	0	-1 355	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-723 888	1 477 397	
Kokku rahavood	-2 444	-248 743	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 024	247 952	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 444	-248 743	
Valuutakursside muutuste mõju	0	9 815	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 580	9 024	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	4 713 173	4 757 173
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-234 403	-234 403
31.12.2009	40 000	4 000	4 478 770	4 522 770
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-78 892	-78 892
31.12.2010	40 000	4 000	4 399 878	4 443 878

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hansamari OÜ 2010 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti heast raamatupidamistavast lähtudes. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglasest väärtuses, juhul kui see on usaldusväärset hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind [või muu meetodi kirjeldus]. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke.

Rahavoogude aruandes on äritegevuse rahavood esitatud kaudsel ja rahavood investeerimisest ning finantseerimisest otsesel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	682 337	1 455 572
Laenu nõuded	682 337	1 455 572
Kokku Nõuded ja ettemaksed	682 337	1 455 572

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	5 128 350	5 129 651	4
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 128 350	5 129 651	

Lisa 4 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2008	5 103 300	5 103 300
Soetamine	246 351	246 351
Muud	-220 000	-220 000
31.12.2009	5 129 651	5 129 651
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 129 651	5 129 651
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 301	-1 301
31.12.2010	5 128 350	5 128 350
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	5 128 350	5 128 350

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	1 800	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 800	0

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Investeeringislaen	1 371 589	1 371 589		
Lühiajalised laenud kokku	1 371 589	1 371 589		
Laenukohustused kokku	1 371 589	1 371 589		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Investeeringislaen	2 095 477	2 095 477		
Lühiajalised laenud kokku	2 095 477	2 095 477		
Laenukohustused kokku	2 095 477	2 095 477		

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Osade nimiväärtus 40 000 krooni.		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2010 moodustas 4 399 878 (31. detsember 2009: 4 478 770) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Eraldist ei moodustata, kuid avaldatakse informatsioon, et bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 3 475 904 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 923 974 krooni. Seisuga 31. detsember 2009 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 3 538 230 krooni, millega oleks kaasnenud tulumaksukulu summas 940 542 krooni.

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

Hansamari OÜ puudusid antud majandusaastal töötajad ja seoses sellega ei arvestatud ka töötasu.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-220 000
Intressitulud	58	18
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	9 815
Kokku finantstulud ja -kulud	58	-210 167

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 000	1 371 589	24 000	2 095 477

OÜ Hansamari aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke
- b) tegev-ja kõrgemat juhtkonda
- c) juhatuse liikmega seotud ettevõtted

OÜ Hansamari tagastanud laenu omanikule 2010. 384 080 krooni (2009 : 0) ja juhatuse liikmega seotud ettevõttelt 300 000 krooni (2009 : 1 467 397 krooni) ja tagastatud 639 808 krooni (2009 : 6100 krooni) . Laen saadud intressimääraga 5% aastas.

Aruande digitaalallkirjad

Hansamari OÜ (registrikood: 11147143) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERIK-NIILES KROSS	Juhatuse liige	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 478 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-78 892
Kokku	4 399 878
Juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eerik-Niiles Kross	36709080234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049509
E-posti aadress	trustcorp@trustcorp.ee