

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Hitivabrik

registrikood: 10138923

tänava/talu nimi, Tartu maantee 55-41
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 5030324

e-posti aadress: avalmis@hotmail.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Tulumaks	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Hitivabrik majandusaastaruanne on koostatud osaühingu juhatuse poolt. Kõik aruanded on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi seadusandlusest ja heast raamatupidamistavast.

OÜ Hitivabrik on 1997.aastal loodud eraisikule kuuluv ettevõtte. Ettevõtte põhitegevusalaks on meelelahutusürituste korraldamine, reklaamiteenused, audio- ja videosalvestiste ning trükiste tootmine, ost ja müük. OÜ Hitivabrik realiseerib oma tooted Eestis.

Ettevõtte juhatuse on seisukohal, et ettevõtte rentaabluse ja konkurentsivõime võtmesõnaks on paindlikkus, regulaarne müügistatistika ning tarbijate eelistustega arvestamine.

Tulud ja kasum

2011. aastal oli OÜ Hitivabrik müügitulu 417 tuhat eurot. Müügitulu vähenes võrreldes 2010.aastaga 47,78%.

Peamised suhtarvud:	2011.aasta	2010.aasta
Käibe kasv (%)	-47,78%	52,90%
Brutokasumi määr (%)	-30,06%	17,69%
Kasumi kasv (%)	-213,44%	112,69%
Puhasrentaablus (%)	-33,78%	15,55%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	16,88	9,19
ROA (%)	95,22%	91,15%
ROE (%)	99,49%	99,63%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 \cdot 100$

brutokasumi määr (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} \cdot 100$

kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 \cdot 100$

puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \cdot 100$

lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \cdot 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \cdot 100$

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 1597 eurot.

Personal

Hitivabrik OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 19554 eurot. Ettevõtte omanik ja juhatuse liige Aarne Valmis sai töötasu 7668 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Hitivabrik põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	239 591	379 956	2
Nõuded ja ettemaksed	66 504	142 585	3
Varud	119 137	132 066	6
Kokku käibevara	425 232	654 607	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 587	9 587	5
Kinnisvarainvesteeringud	117 378	127 024	7
Materiaalne põhivara	33 460	45 413	8
Kokku põhivara	160 425	182 024	
Kokku varad	585 657	836 631	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	25 178	71 211	9
Kokku lühiajalised kohustused	25 178	71 211	
Kokku kohustused	25 178	71 211	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	698 608	638 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140 941	124 238	
Kokku omakapital	560 479	765 420	
Kokku kohustused ja omakapital	585 657	836 631	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	417 144	798 904	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-12 929	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-307 668	-587 077	12
Mitmesugused tegevuskulud	-178 875	-29 047	13
Tööjõukulud	-19 554	-17 956	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 196	-23 068	
Muud ärikulud	-341	-399	
Ärikasum (kahjum)	-125 419	141 357	
Finantstulud ja -kulud	1 491	720	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-123 928	142 077	
Tulumaks	-17 013	-17 839	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140 941	124 238	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-125 419	141 357	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 196	23 068	
Kokku korrigeerimised	23 196	23 068	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	76 081	-52 525	
Varude muutus	12 929	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-46 033	36 167	
Laekunud intressid	1 752	915	
Makstud intressid	-261	-194	
Kokku rahavood äritegevusest	-57 755	148 788	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 597	-708	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-858	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 597	-1 566	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-64 000	-67 107	
Makstud ettevõtte tulumaks	-17 013	-17 839	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-81 013	-84 946	
Kokku rahavood	-140 365	62 276	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	379 956	317 680	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-140 365	62 276	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	239 591	379 956	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	705 477	708 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)			124 238	124 238
Makstud dividendid			-67 107	-67 107
31.12.2010	2 556	256	762 608	765 420
Korrigeeritud saldo 31.12.2010				-128 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-140 941	-140 941
Makstud dividendid			-64 000	-64 000
31.12.2011	2 556	256	557 667	560 479

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hitivabrik raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks

loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 640 eurot.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	4

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 736	4 572
Arvelduskontod	5 910	55 826
Tähtajalised hoiused	228 945	319 558
Kokku raha	239 591	379 956

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 682	99 631	
Ostjatelt laekumata arved	39 682	99 631	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 143	5 364	4
Muud nõuded	23 679	37 590	
Laenunõuded	23 477	37 388	
Intressinõuded	202	202	
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 504	142 585	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				15 290
Käibemaks		2 033		9 378
Üksikisiku tulumaks		167		167
Sotsiaalmaks		373		373
Kohustuslik kogumispension		17		17
Töötuskindlustusmaksed		47		47
Ettemaksukonto jääk	3 143		5 364	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 143	2 637	5 364	25 272

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9 587	9 587
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	9 587	9 587

Pikaajaliseks finantsinvesteeringuks on 2 võlakirja nominaalväärtusega 150 tuhat krooni, mille lunastustähtaeg on 30.11.2011.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	119 137	132 066
Kokku varud	119 137	132 066

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	202 386	202 386
Akumuleeritud kulum	-66 637	-66 637
Jääkmaksumus	135 749	135 749
Ostud ja parendused	858	858
Amortisatsioonikulu	-9 583	-9 583
31.12.2010		
Soetusmaksumus	203 244	203 244
Akumuleeritud kulum	-76 220	-76 220
Jääkmaksumus	127 024	127 024
Amortisatsioonikulu	-9 646	-9 646
Jääkmaksumus	117 378	117 378

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	23 250	10 090
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	769	798

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	54 229	58 053	1 150	14 926	74 129	1 651	130 009
Akumuleeritud kulum	-22 612	-36 064	-312	-12 502	-48 878	-329	-71 819
Jääkmaksumus	31 617	21 989	838	2 424	25 251	1 322	58 190
Ostud ja parendused	0	0	708	0	708	0	708
Muud ostud ja parendused		0	708	0	708	0	708
Amortisatsioonikulu	-6 321	-5 497	-348	-976	-6 821	-343	-13 485
31.12.2010							
Soetusmaksumus	54 229	58 053	1 859	14 926	74 838	1 651	130 718
Akumuleeritud kulum	-28 933	-41 561	-661	-13 478	-55 700	-672	-85 305
Jääkmaksumus	25 296	16 492	1 198	1 448	19 138	979	45 413
Ostud ja parendused				1 597	1 597		1 597
Muud ostud ja parendused				1 597	1 597		1 597
Amortisatsioonikulu	-6 324	-5 497	-427	-983	-6 907	-319	-13 550
31.12.2011							
Soetusmaksumus	54 229	58 053	1 859	16 523	76 435	1 651	132 315
Akumuleeritud kulum	-35 257	-47 058	-1 088	-14 461	-62 607	-991	-98 855
Jääkmaksumus	18 972	10 995	771	2 062	13 828	660	33 460

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 338	42 405	
Võlad töövõtjatele	915	755	
Maksuvõlad	2 637	25 272	4
Saadud ettemaksed	2 684	2 301	
Muud viitvõlad	604	478	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 178	71 211	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	557 667	602 460
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	148 241	160 148
Kokku tingimuslikud kohustused	705 908	762 608

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	417 144	798 904
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	417 144	798 904
Kokku müügitulu	417 144	798 904
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontsertide lavastamine, esinemine, muusikaline loometegevus	214 605	601 242
Helisalvestiste ja muusika kirjastamine	143 339	174 506
Kinnisvara üürileandmine	23 250	10 090
Reklaami vahendamine meedias	35 950	13 066
Kokku müügitulu	417 144	798 904

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 944	1 086
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	26 036	33 230
Müügi eesmärgil ostetud teenused	81 786	35 486
Alltöövõtutööd	17 777	0
Transpordikulud	8 095	11 190
Üür ja rent	91 118	27 043
Muud teenused	80 912	477 718
Muud	0	1 324
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	307 668	587 077

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	7 599	8 740
Energia	6 615	5 638
Kütus	6 615	5 638
Mitmesugused bürookulud	7 788	10 138
Lähetuskulud	0	29
Koolituskulud	619	371
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	647
Reklaam	152 547	0
Transpordikulud	3 707	3 484
Kokku mitmesugused tegevuskulud	178 875	29 047

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	14 549	13 359
Sotsiaalmaksud	4 801	4 410
Töötuskindlustus	204	187
Kokku tööjõukulud	19 554	17 956
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 752	914
Intressitulu hoiustelt	1 624	914
Intressitulu laenudelt	128	0
Intressikulud	-261	-194
Muud intressikulud	-261	-194
Kokku finantstulud ja -kulud	1 491	720

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	64 000	17 013	67 107	17 839
Kokku	64 000	17 013	67 107	17 839

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	62 892	120 657	153

	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 ettevõtted	2 000	131 394	13 224	174 437

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 668	7 696

Seotud osapoolte defineerimisel ei ole lähtutud vaid tehingute ja omavaheliste suhete juriidilisest vormist, vaid ka nende tegelikust sisust.

OÜ Hitivabrik aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) Omanikke;
- 2) Tegevjuhtkonda;
- 3) Eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hitivabrik (registrikood: 10138923) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE VALMIS	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	698 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-140 941
Kokku	557 667
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	557 667
Kokku	557 667

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Helisalvestiste ja muusika kirjastamine	59201	143339	34.36%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	214605	51.45%	Ei
Reklaami vahendamine meedias	73121	35950	8.62%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	23250	5.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Valmis	36004140341	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030324
E-posti aadress	avalmis@hotmail.ee