

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Halliktee

registrikood: 10331117

tänava/talu nimi, Suur-Jõe 58

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80042

telefon: +372 4479100

faks: +372 4479133

e-posti aadress: margus@kanpol.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Varud	12
Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 11 Materiaalne põhivara	14
Lisa 12 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 13 Kapitalirent	15
Lisa 14 Kasutusrent	16
Lisa 15 Laenukohustused	17
Lisa 16 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 17 Võlad tarnijatele	19
Lisa 18 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 19 Muud võlad	20
Lisa 20 Eraldised	20
Lisa 21 Osakapital	20
Lisa 22 Müügitulu	21
Lisa 23 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 24 Tööjõukulud	22
Lisa 25 Muud ärikulud	22
Lisa 26 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 27 Seotud osapooled	22
Lisa 28 Konsolideerimata bilanss	24
Lisa 29 Konsolideerimata kasumiaruanne	24
Lisa 30 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	25
Lisa 31 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	25

Tegevusaruanne

Oü HALLIKTEE on registreeritud Tallinna Linnakohtu registriosakonnas 26.11.1997.a. Praegused omanikud omandasid osaühingu 1998.a.aprillis ning registreerisid selle ümber Pärnu Maakohtu registriosakonda 1998.a. mais. Viimastel aastatel on jäänud põhitegevuseks pikaajalised finantsinvesteeringud. Omatakse 40%-list osalust oü-s Grandonel, mis omab Pärnu moodsamat bowlingukeskust ja 69%-list osalust as-s Kanpol, mille põhitegevuseks on jae- jahulgikaubandus.

Oü Halliktee osutab juhtimisteenust omanikega seotud äriühingutele, milline tegevus jätkub ka 2013.aastal.

Juhatuses on kaks liiget, kelledele 2012.aastal, arvestades tekkinud majandussituatsiooni, ei makstud tasu. Seda ei tehta ka 2013.aastal.

Äriühingul puuduvad valuuta-, keskkonnaalased ja muud analoogsed riskid.

Eelmistel perioodidel on koostatud oü aruanne kontserni aruandena. Arvestades seda, et ettevõtte majandustegevustegevus seisneb omanikega seotud teistele ettevõtetele juhtimisteenuse osutamises ning aktiivne majandustegevus on seiskunud, planeeris juhtkond tegevuse ümberkorraldusi ja ei koostatud 2010.a.aruannet kontserni aruandena. Kuna planeeritud ümberkorraldusi ei õnnestunud seoses majanduse üldise surutise käigus ellu viia, otsustati 2011.a. osas oü Halliktee raamatupidamise aastaaruanne koostada kontserniarvestuse põhimõttel ning viia ka 2010.a. andmed vastavalt võrreldavaks.

2012.a. majandusaasta aruande raamatupidamise aastaaruanne on koostatud samuti kontserni aruandena. Vastavalt olemasolevale üldisele majanduse olukorrale, mis on pikemas perspektiivis prognoosimatu, ei planeerita osaühingu juhtkonna poolt ka 2013.aastaks muutusi finantsinvesteeringutes ja tegevusalades.

Oü Halliktee (kontsern) peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Müügitulu	9 256 335	8 670 350
Puhaskasum	339 939	96 030
Käibe kasv %	6,8	3,5
Puhasrentaablus	7,8	2,2
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,73	1,47
ROA	7,8	2,2
ROE %	13,6	4,5

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (Müügitulu aruande aastal-müügitulu eelmisel aastal)/müügitulu eelmisel aastal*100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	218 241	193 058	2
Nõuded ja ettemaksed	1 402 022	1 121 177	
Varud	864 692	868 169	9
Kokku käibevara	2 484 955	2 182 404	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 138 535	1 117 414	5
Kinnisvarainvesteeringud	381 503	573 239	10
Materiaalne põhivara	60 641	66 844	11
Immateriaalne põhivara	300 000	338 732	12
Kokku põhivara	1 880 679	2 096 229	
Kokku varad	4 365 634	4 278 633	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	341 106	341 564	15
Võlad ja ettemaksed	1 086 287	1 131 889	16
Eraldised	14 280	14 280	20
Kokku lühiajalised kohustused	1 441 673	1 487 733	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	429 703	636 581	15
Kokku pikaajalised kohustused	429 703	636 581	
Kokku kohustused	1 871 376	2 124 314	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	21
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 420 755	1 357 561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	235 371	63 194	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 658 938	1 423 567	
Vähemususalus	835 320	730 752	
Kokku omakapital	2 494 258	2 154 319	
Kokku kohustused ja omakapital	4 365 634	4 278 633	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	9 256 335	8 670 350	22
Muud äritulud	219 635	14 741	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 490 709	-7 042 251	
Mitmesugused tegevuskulud	-813 322	-740 835	23
Tööjõukulud	-753 066	-727 085	24
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-88 302	-56 010	
Muud ärikulud	-6 216	-18 210	25
Ärikasum (kahjum)	324 355	100 700	
Finantstulud ja -kulud	15 584	-4 670	26
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	339 939	96 030	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	339 939	96 030	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	235 371	63 194	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	104 568	32 836	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	324 355	100 700	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	88 302	56 010	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-213 930	-3 030	
Muud korrigeerimised	0	79	
Kokku korrigeerimised	-125 628	53 059	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-67 543	-23 976	
Varude muutus	3 477	-8 397	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-46 272	153 163	
Makstud intressid	-17 659	-18 497	
Kokku rahavood äritegevusest	70 730	256 052	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 143	-35 340	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 917	
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	387 500	0	
Antud laenud	-366 489	-150 321	
Antud laenude tagasimaksed	203 455	36 752	
Laekunud intressid	1 580	1 262	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	204 903	-143 730	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	63 579	
Saadud laenude tagasimaksed	-201 454	-83 829	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 940	-5 995	
Makstud intressid	-39 056	-49 703	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-250 450	-75 948	
Kokku rahavood	25 183	36 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	193 058	156 684	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 183	36 374	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	218 241	193 058	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2010	2 556	256	1 357 482	697 916	2 058 210
Vigade parandamise mõju			79		79
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	1 357 561	697 916	2 058 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 194	32 836	96 030
31.12.2011	2 556	256	1 420 755	730 752	2 154 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)			235 371	104 568	339 939
31.12.2012	2 556	256	1 656 126	835 320	2 494 258

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Halliktee 2012.a. konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhnõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimekonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Halliktee kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. OÜ Halliktee majandusaasta algas 01.01.2012 ja lõppes 31.12.2012

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga 1. jaanuaril 2011, mil Eesti Vabariik ühines euroalaga ja võeti 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. ja 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanded 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. Eelmistel perioodidel on koostatud oü aruanne konterni aruandena, kuid 2010 aasta aruannet ei ole kajastatud konterni aruandena, kuna aktiivne majandustegevus oli seiskunud ja juhtkond planeeris tegevuse ümberkorraldust. Samuti on juhitud Audiitoritegevuse seaduse (kehtivast 2010 . aastast) §-s 92 toodud nõuetest ja 2010 aasta aruannet ei ole auditeeritud. 2011.aasta osas otsustati siiski oü Halliktee raamatupidamise aastaaruanne koostada konsolideeritult ning viies aruande andmed võrreldavaks, seda teha ka 2010.a. aruande osas. 2012.a.osas on jätkuvalt koostatud oü Halliktee raamatupidamise aasta-aruanne konsolideeritult.

Konsolideeritud aruande koostamine

Oü Halliktee on koostanud kontserni raamatupidamise aastaaruande, kuna temale kuulub 69,02% As Kanpol aktsiatest. As Kanpol ei tee konsolideeritud aruannet vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 29 lg1 ja 2 alusel. As-le Kanpol kuulub 100% oü Kanpol Kinnisvara osakapitalist ja 66,65% oü Kanpol Toitlustus osadest. Oü Halliktee on Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse kohaselt kohustatud koostama ning avalikustama kontserni auditeeritud majandusaasta aruande. Oü Halliktee konsolideerimata aruannetes , mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades,kajastatakse investeeringud tütarettevõttesse soetusmaksumuses ja sidusettevõttesse kapitaliosaluse meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pankades arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), raha teel, nõudmiseni hoiused ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütarettevõtte aktsiatesse on kajastatud ostumeetodil, sidusettevõtte osadesse kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korrigeeritud soetusmaksumuses (vajadusel), hinnates iga nõuet eraldi. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvassummas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära kasutades. edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meedotil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse kohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteering kajastatakse bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruande-perioodi kasumiaruandes

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana nees varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumisega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendiks loetakse, redisuhet, mille puhul kõik olulised vara oamndamisega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule ja renditud vara kajastatakse bilansis varaja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuludeks ja kohustuse vähendamiseks. Ülejäänud rendilepingud on käsitletavad kasutusrendina, kusjuures maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 (va edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused). Finantskohustus on lühiajalne, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui kaksteist kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimaksumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistes on kajastatud tulumaks väljamaksmata dividendidelt. Tulumaksu kohustus (maksumäär 21/79) tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10-ndaks kuupäevaks. 2012.aastal dividende ei määratud ja jääke ei ole välja makstud.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks, mis kaasneb dividendide väljamaksmisega, kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Kõikide riigimaksude saldod on võrreldud Maksu- tolliametiga.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapool on: emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud); tütar- ja sidusettevõtted; teise samasse konolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted; tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isiskutel puudub võimalus avalada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele; Lisaks on seotud osapooled eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised oamndiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohuslase omakapitali. Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt s.o.hetkel, mil leiab aset majandustehingu mõju ettevõtte netovarale. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulusid, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekkimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis ei osale majandusliku kasu tekkimisel, kajastatakse kuluna tekkimise perioodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt ärisedustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mida võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	205 755	161 449
Arvelduskontod	1 986	19 409
Raha teel	10 500	12 200
Kokku raha	218 241	193 058

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	478 996	478 996		
Ostjatelt laekumata arved	478 996	478 996		
Muud nõuded	846 302	846 302		
Laenunõuded	846 302	846 302		
Muud	76 724	76 724		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 402 022	1 402 022		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	380 389	380 389		
Ostjatelt laekumata arved	380 389	380 389		
Muud nõuded	684 096	684 096		
Laenunõuded	683 268	683 268		
Viitlaekumised	828	828		
Muud	56 692	56 692		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 121 177	1 121 177		

Seisuga 31.12.2012.a. on intressinõuete saldo (sisaldub ridades "nõuded ostjate vastu" ja "muud") 209 356 eurot

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	68
Käibemaks	48 134	35 886
Üksikisiku tulumaks	6 634	6 017
Erisoodustuse tulumaks	297	202
Sotsiaalmaks	14 392	13 765
Kohustuslik kogumispension	709	560
Töötuskindlustusmaksed	1 644	1 543
Intress	17	1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 774
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71 827	59 816

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	216 376	221 118
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	922 159	896 296
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 138 535	1 117 414

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10207280	As Kanpol	Eesti	47111	69	69
11321262	Oü Kanpol Toitlustus	Eesti	56101	66.65	66.65
10644543	Oü Kanpol Kinnisvara	Eesti	68201	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
As Kanpol	403 603		403 603
Oü Kanpol Toitlustus	180 053	1 994	182 047
Oü Kanpol Kinnisvara	1 164 919	241 835	1 406 754
Kokku	1 748 575	243 829	1 992 404

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10690632	Oü Grandonel	Eesti	93111	40	40
10790187	Oü Mellson Grupp	Eesti	52221	33.99	33.99

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Oü Grandonel	34 309	-9 576	24 733
Oü Mellson Grupp	186 809	4 834	191 643
Kokku	221 118	-4 742	216 376

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	846 302	846 302		
Kokku muud nõuded	846 302	846 302		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	683 268	683 268		
Viitlaekumised	828	828		
Kokku muud nõuded	684 096	684 096		

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	864 692	868 169
Kokku varud	864 692	868 169

Lisa 10 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	91 355	690 171	781 526
Akumuleeritud kulum	0	-187 911	-187 911
Jääkmaksumus	91 355	502 260	593 615
Amortisatsioonikulu	0	-20 376	-20 376
31.12.2011			
Soetusmaksumus	91 355	690 171	781 526
Akumuleeritud kulum	0	-208 287	-208 287
Jääkmaksumus	91 355	481 884	573 239
Müügid	-33 745	-139 825	-173 570
Amortisatsioonikulu	0	-18 166	-18 166
31.12.2012			
Soetusmaksumus	57 610	502 386	559 996
Akumuleeritud kulum	0	-178 493	-178 493
Jääkmaksumus	57 610	323 893	381 503

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	136 235	137 474
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	66 727	70 678
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinna	387 500	0

Lisa 11 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2010									
Soetusmaksumus	6 296	55 258	68 071	245 949	369 278	170 300	0	0	545 874
Akumuleeritud kulum	-6 296	-52 554	-61 784	-206 871	-321 209	-155 911	0	0	-483 416
Jääkmaksumus	0	2 704	6 287	39 078	48 069	14 389	0	0	62 458
Ostud ja parendused	0	5 917	7 181	2 670	15 768	25 139			40 907
Amortisatsioonikulu	0	-1 934	-4 701	-17 135	-23 770	-11 864			-35 634
Müügid		-887	0	0	-887	0			-887
31.12.2011									
Soetusmaksumus	0	58 369	71 981	235 219	365 569	188 547	0	0	554 116
Akumuleeritud kulum	0	-52 569	-63 214	-210 606	-326 389	-160 883	0	0	-487 272
Jääkmaksumus	0	5 800	8 767	24 613	39 180	27 664	0	0	66 844
Ostud ja parendused		7 558	0	10 951	18 509	1 706	4 986	4 986	25 201
Amortisatsioonikulu		-3 060	-4 231	-13 361	-20 652	-10 752	0		-31 404
31.12.2012									
Soetusmaksumus	0	65 927	71 981	246 170	384 078	190 253	4 986	4 986	579 317
Akumuleeritud kulum	0	-55 629	-67 445	-223 967	-347 041	-171 635	0	0	-518 676
Jääkmaksumus	0	10 298	4 536	22 203	37 037	18 618	4 986	4 986	60 641

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	3 917
Transpordivahendid		3 917
Kokku	0	3 917

Lisa 12 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	338 732	338 732
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	338 732	338 732
31.12.2011		
Soetusmaksumus	338 732	338 732
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	338 732	338 732
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-38 732	-38 732
31.12.2012		
Soetusmaksumus	300 000	300 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	300 000	300 000

Lisa 13 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank liisingleping	2 586	2 586			3,698%	EUR	30.11.2013
Swedbank liisingleping	1 098	1 098			3,701%	EUR	30.05.2013
SEB Ühisliising	9 132	3 636	5 496		1,4+6 kuu EURIBOR	EUR	30.01.2014
Nordea Fin.Estonia	3 059	3 059			4,16%	EUR	16.09.2013
Kapitalirendikohustused kokku	15 875	10 379	5 496				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank liisingleping	5 326	2 740	2 586		3,698%	EUR	30.11.2013
Swedbank liisingleping	3 557	2 459	1 098		3,701%	EUR	30.05.2013
SEB Ühisliising	12 874	3 742	9 132		1,4+6 kuu EURIBOR	EUR	30.01.2014
Kapitalirendikohustused kokku	21 757	8 941	12 816				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	3 059	5 153
Muu materiaalne põhivara	12 816	10 217
Kokku	15 875	15 370

Lisa 14 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	30 060	41 088
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	25 000	41 088
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	381 503	573 239
Kokku	381 503	573 239

Kasutusrendi tulu saadakse kinnistute Suur-Jõe 58 Pärnus ja Karusselli 91 Pärnus rentimise eest ja sõiduauto kasutusrendist.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	45 385	58 630
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	40 000	55 113
1-5 aasta jooksul	13 000	20 472

Sõiduautode kasutusrent:

Swedbank Liising as Honda Accord EXE 2,4 Lep. 0146233L kehtis kuni 30.11.2011 intress 1,3%+Euribor

Nordea Finances as Honda Civic 1,8 Sport MT Lep. 520080788 kehtib kuni 25.02.2013 fikseeritud intress 2,90%

SEB Ühisliising as Honda Civic 1,4 Lep. 07111250 kehtis kuni 15.09.2011 intress 3,52%+Euribor

Sampopank as Mercedes Benz S AMG Lep. 270228KA kehtib kuni 25.03.2014 intress 6 kuu Euribor+3,35%

Ruumide kasutusrent:

Tepo-Peetri oü Haapsalu mnt. 37 kehtib kuni 01.03.2016

Lisa 15 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikega seotud äriühingutelt saadud laenud	289	289					
Arvelduskrediit Dnb Pank	251 156	251 156			1,788%+5,0%	EUR	30.09.2013
Lühiajalised laenud kokku	251 445	251 445					
Pikaajalised laenud							
Laen Dnb Pank	503 489	79 282	424 207				
Pikaajalised laenud kokku	503 489	79 282	424 207				
Kapitalirendikohustused kokku	15 875	10 379	5 496				
Laenukohustused kokku	770 809	341 106	429 703				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikega seotud äriühingutelt saadud laenud	289	289					
Arvelduskrediit Dnb Pank	251 449	251 449			1,788%+5,0%	EUR	30.09.2012
Lühiajalised laenud kokku	251 738	251 738					
Pikaajalised laenud							
Laen Dnb Pank	704 650	80 885	475 475	148 290	6,655%	EUR	27.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	704 650	80 885	475 475	148 290			
Kapitalirendikohustused kokku	21 757	8 941	12 816				
Laenukohustused kokku	978 145	341 564	488 291	148 290			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	57 610	91 355
Ehitised	733 999	1 023 672
Muud varad	325 339	325 339
Kokku	1 116 948	1 440 366

Arvelduskrediidi leping nr. TAL10K/74

Lepingu täitmist tagavad:

Hüpoteek:

Kinnistu Karusselli 91, Pärnu linn reg. osa 2316005

Kinnistu Suur-Jõe 58 Pärnu linn reg. osa 125405

Kinnistu Suur-Sepa 20a-12 Pärnu linn reg. osa 2521005 EUR

Kinnistu Tulbi 4 Pärnu linn reg. osa 6805

Kinnistu Hõbe 4 Pärnu linn reg. osa 135105

Kinnistu Rohu 54 Pärnu linn reg. osa 407405

Kommerspant:

Kanpol AS reg. 10207280 summas 766940 EUR

Garantii:

Garantiandja OÜ Halliktee reg. 10331117, garantii ulatus 991 000 EUR

Käendus:

Käendaja Margus Kangur, käenduse ulatus 496 000 EUR

DNb Pank AS laenulepingu täitmist tagavad:

Hüpoteegid:

I jrk hüpoteek kinnistule Karusselli 91 Pärnu 290 281 EUR

I jrk hüpoteek kinnistule Suur-Jõe 58 Pärnu 511 293 EUR

I jrk hüpoteek kinnistule Suur-Sepa 20a-12 Pärnu 63 000 EUR

I jrk hüpoteek kinnistule Tulbi 4 Pärnu 440 990 EUR

I jrk hüpoteek kinnistule Hõbe 4 Pärnu 766 940 EUR

I jrk hüpoteek kinnistule Rohu 54 Pärnu 146 997 EUR

Garantiid:

Garantiandja OÜ Halliktee reg. 10331117, garantii ulatus 991 000 EUR

Garantiandja AS Kanpol reg. 10207280, summas 799 000 EUR

Käendus:

Käendaja Margus Kangur, käenduse ulatus 496 000 EUR

Lisa 16 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	860 613	860 613		
Võlad töövõtjatele	82 275	82 275		
Maksuvõlad	71 827	71 827		
Muud võlad	70 247	70 247		
Dividendivõlad	53 718	53 718		
Muud viitvõlad	16 529	16 529		
Muud	1 325	1 325		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 086 287	1 086 287		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	916 712	916 712		
Võlad töövõtjatele	81 061	81 061		
Maksuvõlad	59 816	59 816		
Muud võlad	69 454	69 454		
Dividendivõlad	53 718	53 718		
Muud viitvõlad	15 736	15 736		
Muud	4 846	4 846		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 131 889	1 131 889		

Lisa 17 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	860 613	916 712
Kokku võlad tarnijatele	860 613	916 712

Lisa 18 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	47 072	45 131
Puhkusetasude kohustus	23 861	23 348
Kinnipeetud maksude viitvõlg	11 342	12 582
Kokku võlad töövõtjatele	82 275	81 061

Lisa 19 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	53 718	53 718		
Muud viitvõlad	16 529	16 529		
Kokku muud võlad	70 247	70 247		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	53 718	53 718		
Muud viitvõlad	15 736	15 736		
Kokku muud võlad	69 454	69 454		

Lisa 20 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	31.12.2011
Divid.tulumaks	14 280	14 280
Kokku eraldised	14 280	14 280
	31.12.2011	31.12.2012
Divid.tulumaks	14 280	14 280
Kokku eraldised	14 280	14 280

Lisa 21 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtused on võrdsed a´1278 eurot		

Lisa 22 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 227 368	8 618 469
Soome	7 177	2 536
Läti	19 196	36 013
Poola	2 594	13 332
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 256 335	8 670 350
Kokku müügitulu	9 256 335	8 670 350
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidu- ja esmatarbekaupade jaemüük	6 161 633	5 502 263
Toidu- ja esmatarbekaupade hulgimüük	2 268 595	2 459 323
Toitlustusteenuse osutamine	722 756	656 858
Enda kinnisvara rent ja haldamine	88 036	35 248
arvepidamine ja raamatupidamisalane nõustamine	15 315	16 658
äri- ja muu nõustamine	0	0
Kokku müügitulu	9 256 335	8 670 350

Lisa 23 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	148 089	124 761
Energia	70 399	78 386
Elektrienergia	48 734	57 721
Kütus	21 665	20 665
Mitmesugused bürookulud	30 702	35 094
Lähetuskulud	4 337	3 796
Koolituskulud	998	507
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 061	7 333
Kasutusrent	3 875	4 678
Pangateenus	41 069	37 325
Ostetud transportteenus	117 410	109 311
Ostetud raamatupidamis-ja audiitorteenust	1 080	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	765
Reklaamikulud	43 690	49 499
Valvekulud	21 494	20 058
Hooldus-ja koristuskulud	12 641	11 533
Kindlustuskulud	6 132	3 676
Muud kulud	304 345	254 113
Kokku mitmesugused tegevuskulud	813 322	740 835

Lisa 24 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	568 651	543 826
Sotsiaalmaksud	184 415	183 259
Kokku tööjõukulud	753 066	727 085

Lisa 25 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	254
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 664	4 039
Laenunõudest loobumine omakapitali taastamiseks		
Lepingutasu	150	0
Ühingute liikmemaksud	1 213	1 349
Müügimaks	0	6 549
Reklaamimaks	900	3 701
Muud	1 289	2 318
Kokku muud ärikulud	6 216	18 210

Lisa 26 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-4 742	-3 086
Intressitulud	75 610	62 921
Intressitulu laenudelt	75 610	62 921
Intressikulud	-55 284	-64 505
Intressikulu laenudelt	-55 284	-64 505
Kokku finantstulud ja -kulud	15 584	-4 670

Lisa 27 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	809 988		221 945	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 006 257	0	1 194 784	5 262

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 768			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	67 190	107 077	103 853
2011	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 410		75 161

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	63 202	63 202

Lisa 28 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	10 679	10 684
Nõuded ja ettemaksed	69 635	58 138
Varud	1 598	1 598
Kokku käibevara	81 912	70 420
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	618 932	628 508
Materiaalne põhivara	3 059	0
Kokku põhivara	621 991	628 508
Kokku varad	703 903	698 928
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 348	289
Võlad ja ettemaksed	34 631	37 340
Eraldised	5 785	5 785
Kokku lühiajalised kohustused	43 764	43 414
Kokku kohustused	43 764	43 414
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	652 702	650 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 625	2 491
Kokku omakapital	660 139	655 514
Kokku kohustused ja omakapital	703 903	698 928

Lisa 29 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	20 604	15 453
Mitmesugused tegevuskulud	-10 571	-9 698
Muud ärikulud	-312	-108
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 721	5 647
Finantstulud ja -kulud	-5 096	-3 156
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 625	2 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 625	2 491

Lisa 30 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 721	5 647
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	999	0
Kokku korrigeerimised	999	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 950	-4 152
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 876	406
Kokku rahavood äritegevusest	894	1 901
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	145	10
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 736
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-999	0
Makstud intressid	-45	-161
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-899	-1 887
Kokku rahavood	-5	14
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 684	10 670
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5	14
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 679	10 684

Lisa 31 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	650 211	653 023
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	650 211	653 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 491	2 491
31.12.2011	2 556	256	652 702	655 514
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	2 556	256	652 702	655 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 625	4 625
31.12.2012	2 556	256	657 327	660 139

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.12.2013

Osaühing Halliktee (registrikood: 10331117) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KANGUR	Juhatuse liige	16.12.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Halliktee osanikele,

Oleme auditeerinud Osaühing Halliktee konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2012, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 25.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Halliktee konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Arvo Lepik

Vandeaudiitori number 280

HLB Expertus KLF OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 241

narva mnt. 7A Tallinn 10117

16.12.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Halliktee (registrikood: 10331117) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO LEPIK	Vandeaudiitor	16.12.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 420 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	235 371
Kokku	1 656 126

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	20604	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Poltan	35408244245	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR
Margus Kangur	36211164218		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4479100
Faks	+372 4479133
E-posti aadress	margus@kanpol.ee