

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Hansamanager

registrikood: 10357134

tänavatalu nimi, Rävata pst 7/A.Lauteri 1-91
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10143

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Üldhalduskulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Hansamanager (endine ärinimi Aktsiaselts Duty-Free Hulgi) on asutatud 1997.aastal.

2007.a. ühinesid Osaühing Duty-Free Hulgi ning Osaühing Hansamanager. OÜ Duty-Free Hulgi oli ühendavaks ühinguks ning peale ühinemist kustutati endine OÜ Hansamanager äriregistrist. Uueks ärinimeks sai Osaühing Hansamanager. Äriühingu põhitegevusalaks on investeerimine väärtpaberitesse, samuti tegeleb äriühing nõustamise ja konsultatsioonidega.

2010.aasta jaanuaris omandas Hansamanager OÜ 100%-lise osaluse OÜ-s Grundson. OÜ Grundson tegevusaladeks on kinnisvara ostmise, müümine ja vahendus.

2010.aasta septembris ostis OÜ Hansamanager kinnistu Keilas, Haapsalu maanteel.

2011.aastal plaanib ettevõtte juhatus jätkata investeerimis- ja konsultatsioonitegevusega.

Juhatuse liikmetele 2010. aastal tasusid ei makstud. Ettevõttes töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 768	1 517 343	2
Nõuded ja ettemaksed	20 260 987	15 687 565	3
Kokku käibevara	20 335 755	17 204 908	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	90 000	50 000	4,5
Nõuded ja ettemaksed	0	3 712 166	
Kinnisvarainvesteeringud	2 795 916	295 916	7
Kokku põhivara	2 885 916	4 058 082	
Kokku varad	23 221 671	21 262 990	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 486 427	0	8
Võlad ja ettemaksed	58 344	5 099	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 544 771	5 099	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	240 000	240 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	240 000	240 000	
Kokku kohustused	1 784 771	245 099	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 973 890	24 899 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	419 010	-3 925 248	
Kokku omakapital	21 436 900	21 017 891	
Kokku kohustused ja omakapital	23 221 671	21 262 990	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 642 893	112 000	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 652	0	
Brutokasum (-kahjum)	1 637 241	112 000	
Üldhalduskulud	-85 591	-44 521	12
Muud äritulud	0	3	
Muud ärikulud	0	-50	
Äriksaum (-kahjum)	1 551 650	67 432	
Finantstulud ja -kulud	-1 132 640	-3 992 680	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	419 010	-3 925 248	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	419 010	-3 925 248	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 551 650	67 432	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	1 500 000	0	
Kokku korrigeerimised	1 500 000	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-403 266	682	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	54 767	0	
Kokku rahavood äritegevusest	2 703 151	68 114	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-295 916	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-50 000	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	2 628 629	
Antud laenud	-14 560 597	-13 945 450	
Antud laenude tagasimaksed	7 041 977	18 881 402	
Laekunud intressid	8 875	813 813	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 509 745	8 032 478	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 571 572	2 354 999	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 207 553	-10 021 603	
Makstud intressid	0	-435 973	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 364 019	-8 102 577	
Kokku rahavood	-1 442 575	-1 985	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 517 343	1 519 328	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 442 575	-1 985	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 768	1 517 343	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	24 899 139	24 943 139
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 925 248	-3 925 248
31.12.2009	40 000	4 000	20 973 891	21 017 891
Vigade parandamise mõju			-1	-1
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			419 010	419 010
31.12.2010	40 000	4 000	21 392 900	21 436 900

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Hansamanager 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni. Investeeringuid tütarettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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.

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

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	402	413
Arvelduskontod	74 366	1 516 930
Kokku raha	74 768	1 517 343

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 190	314	
Muud nõuded	20 255 797	19 399 417	6
Laenunõuded	14 896 756	12 366 402	6
Intressinõuded	358 276	139 301	6
Muud nõuded	5 000 765	6 893 714	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	20 260 987	19 399 731	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	90 000	50 000	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	90 000	50 000	

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
HM Credit OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	100	100
Grundson OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Omandamine	31.12.2010	
Grundson OÜ	0	40 000	40 000	
HM Credit OÜ	50 000	0	50 000	
Kokku:	50 000	40 000	90 000	

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Grundson OÜ	100	22.01.2010	40 000

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	14 896 756	14 896 756		
Intressinõuded	358 276	358 276		
Muud nõuded	5 000 765	5 000 765		
Kokku muud nõuded	20 255 797	20 255 797		

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	12 366 402	8 654 236	3 712 166	
Intressinõuded	139 301	139 301	0	
Muud nõuded	6 893 714	6 893 714	0	
Kokku muud nõuded	19 399 417	15 687 251	3 712 166	

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Maa	
Ostud ja parendused	295 916	295 916
31.12.2009		
Jääkmaksumus	295 916	295 916
Ostud ja parendused	4 000 000	4 000 000
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 500 000	-1 500 000
31.12.2010		
Jääkmaksumus	2 795 916	2 795 916

	2010	2009
--	-------------	-------------

Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	5 652	0
---	-------	---

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	1 486 427	1 486 427	0	
Lühiajalised laenud kokku	1 486 427	1 486 427	0	
Pikaajalised laenud				
Laenud äriühingult ja eraisikult	240 000	0	240 000	
Pikaajalised laenud kokku	240 000	0	240 000	
Laenukohustused kokku	1 726 427	1 486 427	240 000	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen äriühingult ja eraisikult	240 000	0	240 000	
Pikaajalised laenud kokku	240 000	0	240 000	
Laenukohustused kokku	240 000	0	240 000	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	9 135	0
Muud võlad	49 209	5 099
Intressivõlad	49 209	5 099
Kokku võlad ja ettemaksed	58 344	5 099

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	1 642 893	112 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 642 893	112 000
Kokku müügitulu	1 642 893	112 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Konsultatsiooniteenus	1 642 893	112 000
Kokku müügitulu	1 642 893	112 000

Lisa 12 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Riiklikud ja kohalikud maksud	-58 379	-29 285
Muud	-600	-6 772
Notariteenused	-12 483	0
Ostetud õigusteenused	-7 612	-4 071
Pangateenused	-6 517	-4 393
Kokku üldhalduskulud	-85 591	-44 521

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	665 936
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	0	-3 785 540
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	-3 785 540
Intressitulud	416 591	725 311
Intressikulud	-49 209	-405 863
Intressikulu laenudelt	-49 209	-405 863
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-22	12 726
Muud finantstulud ja -kulud	-1 500 000	-1 205 250
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 132 640	-3 992 680

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	965 653	0	97 020	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hansamanager (registrikood: 10357134) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERIK ENTSIK	Juhatuse liige	09.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 973 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	419 010
Kokku	21 392 900
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 392 900
Kokku	21 392 900

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	1642893	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6662030
Faks	+372 6662031
E-posti aadress	eerik@entsik.ee