

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: H&TP; Investment OÜ

registrikood: 10452832

tänavatalu nimi, Peterburi tee 22-37
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11411

telefon: +372 6210222

e-posti aadress: http@hot.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud äritulud	14
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud ärikulud	15
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 21 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

H & TP Investment OÜ põhitegevus on haldusteenuste osutamine korteriühistutele.

Haldusteenust osutatakse vastavalt lepingule korteriühistutega Gonsiori 34,Läänemere tee 11,Lasnamäe 28, Kärberi 22,24,32 ,Maleva 2H,Majaka 15 ja 6,Valge,Magdaleena 3,Vase 3 ja Sikupilli 2.

2013.a.ei ole plaanis firma tegevust otseselt laiendada kuid võimaluse korral suurendada korteriühistute arvu kellele osutada haldusteenust.

Jäätise müük on lisa tegevus.Suvel tegeletakse sellega Pirita rannas ja see sõltub suurel määral ilmast. Jäätist müüakse ka Eesti Näituse korraldatud messidel.

H & TP Investment OÜ on 2 töötaja ,kellele arvestati 2012.a.töötasu 9287 eurot.

Juhatus koosneb 1 liikmest,kellele töötasu 2012.a. ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 895	903	2
Nõuded ja ettemaksed	5 909	4 799	3,4,5
Kokku käibevara	17 804	5 702	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 599	36 096	6
Kokku põhivara	37 599	36 096	
Kokku varad	55 403	41 798	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 000	4 925	8
Võlad ja ettemaksed	5 829	1 959	5,9,10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	7 829	6 884	
Kokku kohustused	7 829	6 884	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 102	26 192	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 660	5 910	
Kokku omakapital	47 574	34 914	
Kokku kohustused ja omakapital	55 403	41 798	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	55 320	36 969	14
Muud äritulud	0	11	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 516	-4 505	16
Mitmesugused tegevuskulud	-20 127	-16 462	17
Tööjõukulud	-9 287	-8 077	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 720	-1 104	
Muud ärikulud	-278	-78	19
Ärikasum (kahjum)	13 392	6 754	
Finantstulud ja -kulud	-732	-844	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 660	5 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 660	5 910	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 392	6 754	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 720	1 104	
Kokku korrigeerimised	1 720	1 104	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 110	-2 382	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 870	498	9
Kokku rahavood äritegevusest	17 872	5 974	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 223	-3 530	6
Laekunud intressid	1	1	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 222	-3 529	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 925	-1 179	8
Makstud intressid	-733	-844	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 658	-2 023	
Kokku rahavood	10 992	422	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	903	481	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 992	422	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 895	903	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	26 191	29 003
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	26 192	29 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 910	5 910
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	2 556	256	32 102	34 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 660	12 660
31.12.2012	2 556	256	44 762	47 574

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

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 ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

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 need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 382	0
Arvelduskontod	10 513	903
Kokku raha	11 895	903

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 534	5 534			
Ostjatelt laekumata arved	5 534	5 534			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12			5
Ettemaksed	363	363			
Tulevaste perioodide kulud	363	363			
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 909	5 909			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 771	4 771			
Ostjatelt laekumata arved	4 771	4 771			4
Ettemaksed	28	28			
Tulevaste perioodide kulud	28	28			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 799	4 799			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	5 534	4 771	3
Kokku nõuded ostjate vastu	5 534	4 771	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		243	257
Üksikisiku tulumaks		80	148
Sotsiaalmaks		384	339
Kohustuslik kogumispension		8	7
Töötuskindlustusmaksed		36	43
Ettemaksukonto jääk	12		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	751	794

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2010								
Soetusmaksumus	29 399	2 270	3 997	6 267	1 902	2 400	2 400	39 968
Akumuleeritud kulum		-2 180	-2 634	-4 814	-1 484			-6 298
Jääkmaksumus	29 399	90	1 363	1 453	418	2 400	2 400	33 670
Ostud ja parendused			1 368	1 368	2 162			3 530
Amortisatsioonikulu		-90	-569	-659	-445			-1 104
31.12.2011								
Soetusmaksumus	29 399	2 270	5 365	7 635	4 064	2 400	2 400	43 498
Akumuleeritud kulum		-2 270	-3 203	-5 473	-1 929			-7 402
Jääkmaksumus	29 399	0	2 162	2 162	2 135	2 400	2 400	36 096
Ostud ja parendused			2 559	2 559	663			3 222
Amortisatsioonikulu			-1 081	-1 081	-638			-1 719
31.12.2012								
Soetusmaksumus	29 399	2 270	7 924	10 194	4 727	2 400	2 400	46 720
Akumuleeritud kulum		-2 270	-4 284	-6 554	-2 567			-9 121
Jääkmaksumus	29 399	0	3 640	3 640	2 160	2 400	2 400	37 599

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	5 135	4 239
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	4 571	3 702
1-5 aasta jooksul	15 783	22 031

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen omanikult	2 000	2 000			0	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000					
Laenukohustused kokku	2 000	2 000					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen omanikult	4 925	4 925			0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	4 925	4 925					
Laenukohustused kokku	4 925	4 925					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	464	464			10
Võlad töövõtjatele	440	440			11
Maksuvõlad	751	751			5
Muud võlad	4 174	4 174			12
Kokku võlad ja ettemaksed	5 829	5 829			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	144	144			10
Võlad töövõtjatele	422	422			11
Maksuvõlad	794	794			5
Muud võlad	599	599			12
Muud viitvõlad	599	599			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 959	1 959			

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Võlad tarnijatele	464	144	9
Kokku võlad tarnijatele	464	144	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Töötasude kohustus	440	422	9
Kokku võlad töövõtjatele	440	422	

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kokku muud võlad	4 174	4 174			9
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	599	599			
Kokku muud võlad	599	599			9

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	55 320	36 969
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 320	36 969
Kokku müügitulu	55 320	36 969
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haldusteenus	52 125	36 969
Jäätise müük	3 195	0
Kokku müügitulu	55 320	36 969

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	0	11
Kokku muud äritulud	0	11

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	8 173	4 505
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 631	0
Transpordikulud	29	0
Üür ja rent	590	0
Muud	93	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 516	4 505

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	5 667
Energia	3 229	2 772
Elektrienergia	2	16
Kütus	3 227	2 756
Mitmesugused bürookulud	8 540	2 725
Auto remont ja hooldus	3 363	5 198
Auto kasutusrent	4 995	0
Muud	0	100
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 127	16 462

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 729	5 947
Sotsiaalmaksud	2 558	2 130
Kokku tööjõukulud	9 287	8 077
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	113	13
Muud	165	65
Kokku muud ärikulud	278	78

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	1
Intressikulud	-733	-844
Muud intressikulud	-733	-844
Kokku finantstulud ja -kulud	-732	-843

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

H&TP Investment OÜ (registrikood: 10452832) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HÄLI PIIK	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 660
Kokku	44 762

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 660
Kokku	44 762

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	52125	94.22%	Jah
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	3195	5.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Häli Piik	46201280247		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6210222
E-posti aadress	htp@hot.ee