

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Haller & Haller

registrikood: 10702482

tänava/talu nimi, Lee 11-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13521

telefon: +372 6571099

faks: +372 6571099

e-posti aadress: aivar@haller.ee

veebilehe aadress: www.haller.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Aasta 2013 oli pereettevõttele OÜ Haller & Haller (H&H) majanduslikult jätkuvalt raske. Ettevõtte põhitegevuseks oli meeskonnakoolituste läbiviimine ja mentorprogrammid. Mentorprogrammi ühe põhipartnerina jätkas MTÜ IKT Demokeskus ja lisandus Nord Varaliising OÜ, kes varem kandis nime Sisustusrent OÜ. Palju oli väikse tasu eest esinemisi koolides ja lasteaedades koostöös Eesti Lastevanemate Liidu ja Tallinna Lasteaedade Hoolekogude Liiduga. Samuti jäi selle majandusaasta tegevuste nimekirja paar juhtimise konsultatsiooni.

Alustatud sai põhjalikumalt planeeritud koostööd jalgpalluritega (FC Flora). Välja sai töötatud arenguprogramm „Palli teine pool“ ja selle põhjal koolitatud Eesti noortekoondislasi ning treenereid.

Altruistlike koolituste maht oli jätkuvalt suur, sest üsna mitmed rahaliselt tasustavat tööd lükkusid korduvalt edasi ja altruistlikud koolitused täitsid vabanenud ja täitmata jäänud tööpäevad. Peamiselt sai esinetud üldhariduskoolide gümnasistidele, õpetajatele ja lapsevanematele.

Hiiumaal Hausma külas Leemeti talus jätkati koostööd talu omaniku Elvi Eindlaga. Koostöö käigus heakorrastati talu ümbrust ja muretseti vajalikku sisustust, et oleks võimalik väiksema grupi (3-8) juhtidega läbi viia konsultatsioone ja treeninguid. Sel suvel toimusid Hausmas arenguprogrammid Helios Kirjastuse OÜ, Cerryn Design OÜ ja Wallenium OÜga. Plaanis on jätkata talu omanikuga koostööd ning heakorrastada talukompleksi vanemat hoonet.

2013. aastal jäi OÜ Haller & Haller majanduslikult kahjumisse. Ots – otsaga kokku aitasid lühiajalised laenud.

Aruandeaasta käive oli 23 264 eur, Enamuse käibest (86%) andis koolituste läbiviimine ja mentortegevus, 14 % muu ärialane nõustamine.

Aasta lõpu seisuga on ettevõttel 2 palgalist töötajat, kes on ühtlasi ka juhatuse liikmed. Juhatuse liikmetele töölepingu järgi makstud tasud koos sotsiaalmaksuga olid 7 341 eurot. Juhatuse töö eest tasusid makstud ei ole.

Garantiisid väljastatud ja potentsiaalseid kohustusi võetud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	179	52	
Nõuded ja ettemaksed	17 220	17 211	2
Kokku käibevara	17 399	17 263	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 682	13 492	4
Kokku põhivara	9 682	13 492	
Kokku varad	27 081	30 755	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 100	13 400	5
Võlad ja ettemaksed	1 541	2 532	6
Kokku lühiajalised kohustused	16 641	15 932	
Kokku kohustused	16 641	15 932	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 011	19 407	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 383	-7 396	
Kokku omakapital	10 440	14 823	
Kokku kohustused ja omakapital	27 081	30 755	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	23 264	12 972	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 379	-3 314	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 167	-8 631	
Tööjõukulud	-7 341	-4 365	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 810	-4 045	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 433	-7 383	
Intressikulud	-950	-13	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 383	-7 396	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 383	-7 396	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 433	-7 383	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 810	4 045	4
Kokku korrigeerimised	3 810	4 045	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1	-380	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-243	-3 360	
Makstud intressid	0	-13	
Kokku rahavood äritegevusest	133	-7 091	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-62	
Antud laenude tagasimaksed	62	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	62	-62	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 700	9 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-23 063	-2 500	
Makstud intressid	-705	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-68	7 000	
Kokku rahavood	127	-153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52	205	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	127	-153	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	179	52	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	19 407	22 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 396	-7 396
31.12.2012	2 556	256	12 011	14 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 383	-4 383
31.12.2013	2 556	256	7 628	10 440

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Haller & Haller OÜ 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.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 800 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 800 eurot, kantakse väikevahendite kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 800

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	360	360	
Ostjatelt laekumata arved	360	360	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70	70	3
Muud nõuded	16 768	16 768	
Laenunõuded	15 701	15 701	
Intressinõuded	1 067	1 067	
Ettemaksed	22	22	
Tulevaste perioodide kulud	22	22	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 220	17 220	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	360	360	
Ostjatelt laekumata arved	360	360	
Muud nõuded	16 830	16 830	
Laenunõuded	15 763	15 763	
Intressinõuded	1 067	1 067	
Ettemaksed	21	21	
Tulevaste perioodide kulud	21	21	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 211	17 211	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			11
Käibemaks		311	287
Sotsiaalmaks		192	367
Kohustuslik kogumispension		31	12
Töötuskindlustusmaksed		47	26
Ettemaksukonto jääk	70		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	581	703

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 816	3 835	6 651	40 917	47 568
Akumuleeritud kulum	-1 314	-3 564	-4 878	-25 153	-30 031
Jääkmaksumus	1 502	271	1 773	15 764	17 537
Amortisatsioonikulu	-563	-136	-699	-3 346	-4 045
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 816	3 835	6 651	40 917	47 568
Akumuleeritud kulum	-1 877	-3 700	-5 577	-28 499	-34 076
Jääkmaksumus	939	135	1 074	12 418	13 492
Amortisatsioonikulu	-563	-135	-698	-3 112	-3 810
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 816	3 835	6 651	40 917	47 568
Akumuleeritud kulum	-2 440	-3 835	-6 275	-31 611	-37 886
Jääkmaksumus	376	0	376	9 306	9 682

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud äriühingutelt	14 600	14 600			2-12%	EUR	2014
Laen eraisikult	500	500			0	EUR	2014
Lühiajalised laenud kokku	15 100	15 100					
Laenukohustused kokku	15 100	15 100					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud äriühingult	13 400	13 400					
Lühiajalised laenud kokku	13 400	13 400					
Laenukohustused kokku	13 400	13 400					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	395	395			
Maksuvõlad	581	581			3
Muud võlad	245	245			
Intressivõlad	245	245			
Saadud ettemaksed	320	320			
Muud saadud ettemaksed	320	320			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 541	1 541			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	446	446			
Maksuvõlad	703	703			3
Muud võlad	1 063	1 063			
Muud viitvõlad	1 063	1 063			
Saadud ettemaksed	320	320			
Kokku võlad ja ettemaksed	2 532	2 532			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 264	12 972
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 264	12 972
Kokku müügitulu	23 264	12 972
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Täiskasvanute täiendkoolitus	19 984	9 988
Konsultatsioon	3 280	2 984
Kokku müügitulu	23 264	12 972

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	5 226	2 133
Sotsiaalmaksud	2 117	2 232
Kokku tööjõukulud	7 343	4 365
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 223	4 365

Raamatupidamiskohustuslane on tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid töölepingu järgi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.09.2014

Osaühing Haller & Haller (registrikood: 10702482) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR HALLER	Juhatuse liige	18.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 383
Kokku	7 628
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 628
Kokku	7 628

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	19984	85.90%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	3280	14.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivar Haller	36109080314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Kirsti Panker	46808290241	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6571099
Faks	+372 6571099
E-posti aadress	aivar@haller.ee
Veebilehe aadress	www.haller.ee