

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : OSAÜHING HABERST INFOCOM

registrikood: 10713592

tänav a nimi, maja number: Soo 2

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10414

maakond: Harju maakond

telefon: 6990069

faks: 6990001

e-posti aadress: andres@gov.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Eraldised	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

2010.a kujunes OÜ Haberst Infocom ärituludeks 2,75 mln krooni. Ettevõtte äritulude peamiseks allikateks olid Eestis teostatud sideprojektid, müüdud seadmed ning osutatud tehnilised teenused. Ettevõtte perioodi kasumiks jäi 1,45 mln krooni.

Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkondadeks on varade haldamine ning IT- ja telekommunikatsiooniprojektide teostamine. Ettevõtte tegevuspõhimõte näeb ette mitte omada palgalist tööjõudu. Kogu tööjõud ostetakse sisse projektipõhiselt mahus, mis vastab konkreetse projekti vajadustele.

2011.a jätkab OÜ Haberst Infocom tegevuse arendamist põhitegevusaladel. Tegevuse finantseerimiseks kasutatakse põhitegevuse käigus genereeritud rahalisi vahendeid ning erinevaid laenu ja liisinguinstrumente.

2010.a ettevõttel tähtajaliste töölepingutega töötajad puudusid. Osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse tööd ei tasustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Haberst Infocom juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Haberst Infocom finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Haberst Infocom on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	674 907	603 727	2
Nõuded ja ettemaksed	1 792 080	248 013	3
Varud	0	36 535	5
Kokku käibevara	2 466 987	888 275	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	114 386	231 100	6
Materiaalne põhivara	932 267	900 206	6
Kokku põhivara	1 046 653	1 131 306	
Kokku varad	3 513 640	2 019 581	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	50 000	286 934	9
Võlad ja ettemaksed	347 694	58 260	10
Eraldised	0	9 152	11
Kokku lühiajalised kohustused	397 694	354 346	
Kokku kohustused	397 694	354 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	240 000	240 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 421 235	872 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450 711	549 143	
Kokku omakapital	3 115 946	1 665 235	
Kokku kohustused ja omakapital	3 513 640	2 019 581	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 745 723	3 055 702	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-590 913	-555 840	14
Mitmesugused tegevuskulud	-96 551	-835 890	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-645 579	-1 099 018	6
Muud ärikulud	-94	-528	17
Ärikasum (-kahjum)	1 412 586	564 426	
Finantstulud ja -kulud	38 125	-15 283	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 450 711	549 143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450 711	549 143	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 412 586	564 426	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	645 579	1 099 018	6
Muud korrigeerimised	0	-63	
Kokku korrigeerimised	645 579	1 098 955	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	56 471	178 297	
Varude muutus	36 535	-36 535	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	291 960	-15 982	
Laekunud intressid	20 349	12 909	
Makstud intressid	-5 188	-33 567	
Kokku rahavood äritegevusest	2 458 292	1 768 503	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-560 926	-44 496	
Antud laenud	-12 220 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	10 628 000	0	
Laekunud intressid	2 748	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 150 178	-44 496	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	50 000	0	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-286 934	-557 535	8
Makstud dividendid	0	-1 592 429	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-433 823	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	278 467	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-236 934	-2 305 320	
Kokku rahavood	71 180	-581 313	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	603 727	1 185 040	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	71 180	-581 313	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	674 907	603 727	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	872 092	916 092
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	549 143	549 143
Muutused muudest omanike sissemaksetest	200 000	0	0	200 000
31.12.2009	240 000	4 000	1 421 235	1 665 235
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 450 711	1 450 711
31.12.2010	240 000	4 000	2 871 946	3 115 946

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Haberst Infocom OÜ 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 Eesti Pangavaliutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- aajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega (miinus võimalikud - allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ühing saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 3-5%

Muud masinad ja seadmed 10-25%

Muu inventar ja IT seadmed 20-33%

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

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, 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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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 korrigeeritudsoetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimaksetähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruandekinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit.

Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2010 kehtis maksumäär 21/79, ning kuni 31.12.2009 maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal

need tegelikult välja makstakse.

Maksustamissüsteemi omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisas 12.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	116	116
Arvelduskontod	674 791	603 611
Kokku raha	674 907	603 727

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 532	139 166	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	523	1	4
Muud nõuded	1 592 000	0	
Laenunõuded	1 592 000	0	
Laekumata intressid	20 291	0	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	41 020	0	
Kapitalirendi nõue	116 714	108 846	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 792 080	248 013	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	43 303	0	45 830
Ettemaksukonto jääk	523		1	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	523	43 303	1	45 830

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	0	36 535
Kokku varud	0	36 535

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	5 382 108	5 382 108		5 382 108
Akumuleeritud kulum	-3 427 380	-3 427 380		-3 427 380
Jääkmaksumus	1 954 728	1 954 728		1 954 728
Ostud ja parendused	44 496	44 496		44 496
Amortisatsioonikulu	-1 099 018	-1 099 018		-1 099 018
31.12.2009				
Soetusmaksumus	5 426 604	5 426 604		5 426 604
Akumuleeritud kulum	-4 526 398	-4 526 398		-4 526 398
Jääkmaksumus	900 206	900 206		900 206
Ostud ja parendused	373 924	373 924	303 716	677 640
Amortisatsioonikulu	-578 763	-578 763	-66 816	-645 579
31.12.2010				
Soetusmaksumus	5 800 528	5 800 528	303 716	6 104 244
Akumuleeritud kulum	-5 105 161	-5 105 161	-66 816	-5 171 977
Jääkmaksumus	695 367	695 367	236 900	932 267

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 650 000	1 650 000
Akumuleeritud kulum	-1 650 000	-1 650 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 650 000	1 650 000
Akumuleeritud kulum	-1 650 000	-1 650 000
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 650 000	1 650 000
Akumuleeritud kulum	-1 650 000	-1 650 000
Jääkmaksumus	0	0

Immateriaalse põhivarana on ettevõttes arvel täielikult amortiseerunud ärinime "Haberst" kasutusõigus.

Lisa 8 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi nõue	231 100	116 714	114 386	
Kapitalirendinõuded kokku	231 100	116 714	114 386	
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi nõue	339 946	108 846	231 100	
Kapitalirendinõuded kokku	339 946	108 846	231 100	

Kapitalirendi tingimustel on TCM Grupp OÜ-le renditud videovalve ja läbipääsusüsteemid ning ventilatsiooni- ja jahutusseadmed. Lepingute baasvaluutaks on Eesti kroon ning lõpp-tähtajaks 15.11.2012.a

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustus	286 934	286 934	0	
Kapitalirendikohustused kokku	286 934	286 934	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	214 321	214 321
31.12.2009	642 964	642 964

Ettevõtte rentis Swedbank Liising AS-lt kapitalirendi tingimustel audio- ja esitlustehnikat. Lepingu baasvaluutak oli Eesti kroon ning lõpp-tähtajaks 27.10.2010.

Lepingu lõpetamise hetkest kuuluvad varad Ettevõtja omandusse.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000	0	
Laenukohustused kokku	50 000	50 000	0	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	286 934	286 934	0	
Laenukohustused kokku	286 934	286 934	0	

2010.a jooksul võeti laenu Haberst Infra AS-lt 50 000 krooni. Laen kuulub tagastamisele 12 kuu jooksul.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	304 391	12 430	
Maksuvõlad	43 303	45 830	4
Dividendivõlad			
Kokku võlad ja ettemaksed	347 694	58 260	

Lisa 11 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2009	Kasutamine	31.12.2010
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	9 152	-9 152	0
Kokku eraldised	9 152	-9 152	
	31.12.2008	Kasutamine	31.12.2009
Ettevõtte tulumaks dividendidelt	423 304	-414 152	9 152
Kokku eraldised	423 304	-414 152	9 152

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Tulumaks	617 140	298 459
Kokku tingimuslikud kohustused	617 140	298 459

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 2 938 762(31.12.2009: 1 421 234) krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedä kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 617 140 (31.12.2009: 298 459) krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 321 622 (31.12.2009: 1 122 775) krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2011. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2010.

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 745 723	3 055 702
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 745 723	3 055 702
Kokku müügitulu	2 745 723	3 055 702
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	0	385 008
Kontori masinate ja seadmete rentimine	2 745 723	2 670 694
Kokku müügitulu	2 745 723	3 055 702

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	23 440	383 278
Müügi eesmärgil ostetud teenused	567 473	172 562
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	590 913	555 840

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	280
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	735 694
Finants ja ärikonsultatsioonid	92 413	45 000
Raamatupidamistarkvara rent	2 600	13 130
Pangateenused	286	2 368
Muud	1 252	39 418
Kokku mitmesugused tegevuskulud	96 551	835 890

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

2010.a ettevõtte tähtajaliste töölepingutega töötajad puudusid.

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Maksuviivised	74	280
Muud	20	248
Kokku muud ärikulud	94	528

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	43 387	18 346
Intressikulud	-5 188	-33 566
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-74	-63
Kokku finantstulud ja -kulud	38 125	-15 283

Intressitulu jaguneb järgmiselt:

- 20 348 krooni arvestatud TCM Grupp OÜ-ga sõlmitud kapitalirendi lepingult;
- 19 470 krooni arvestatud Profester Invest OÜ-le antud laenult;
- 3 569 krooni arvestatud Sileur OÜ-le antud laenult.

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	354 391	0	12 431

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 165 191	24 000	0	0

Haberst Infocom OÜ ei ole 2010a tasunud juhtkonnale töötasu.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING HABERST INFOCOM (registrikood: 10713592) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES NIINEPUU	Juhatuse liige	01.07.2011
AIVAR PRAKS	Juhatuse liige	01.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 421 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450 711
Kokku	2 871 946
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 871 946
Kokku	2 871 946

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 421 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 450 711
Kokku	2 871 946

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	2745723	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6990069
Telefon	+372 6990000
Faks	+372 6990001
E-posti aadress	haberst@haberst.ee