

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: **HHL Rühm Osaühing**

registrikood: 10743222

tänavatalu nimi, Narva mnt. 11E
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10151

maakond: Harju maakond

telefon: +372 669 8081

faks: +372 669 8082

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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Muud võlad	16
Lisa 13 Eraldised	16
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 15 Osakapital	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

HHL Rühm OÜ peamiseks tegevusalaks on investeringute teostamine. Samuti on oluline tegevusvaldkond laenude andmine teistele äriühingutele ja eraisikutele.

2009. aastal jätkas HHL Rühm OÜ investeerimisega võlakirjadesse ja väärtpaberitesse ning laenude andmisega teistele äriühingutele ja eraisikutele.

Põhilised majandusnäitajad, võrrelduna eelmise aastaga, on järgmised:

Finantssuhtarv	Valem	2009	2008
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	223 823 431	328 968 494
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	1,50	6,78
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	2,50	7,78
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	0,03	0,02
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,32	0,33
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskmine varad	-0,01	-0,24
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital	-0,02	-0,32

Osaühingus ei olnud aruandeaastal töötajaid, samuti pole juhatuse liikmele tema tegevuse eest tasu makstud.

Järgneval majandusaastal seatakse eesmärgiks jätkata samade tegevusaladega ja investeerida uutesse projektidesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust OÜ HHL Rühm 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ HHL Rühm on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 211 442	1 188 644	2
Finantsinvesteeringud	22 095 381	8 243 122	3
Nõuded ja ettemaksed	345 434 985	368 091 031	4
Kokku käibevara	372 741 808	377 522 797	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	95 108 512	111 839 149	5
Kinnisvarainvesteeringud	1 346 502	1 406 790	9
Kokku põhivara	96 455 014	113 245 939	
Kokku varad	469 196 822	490 768 736	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	139 329 128	47 316 500	10
Võlad ja ettemaksed	9 589 249	1 237 803	11
Kokku lühiajalised kohustused	148 918 377	48 554 303	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	101 250 000	10
Eraldised	0	14 308 715	13
Kokku pikaajalised kohustused	0	115 558 715	
Kokku kohustused	148 918 377	164 113 018	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	15
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	326 611 718	450 000 043	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 377 273	-123 388 325	
Kokku omakapital	320 278 445	326 655 718	
Kokku kohustused ja omakapital	469 196 822	490 768 736	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Muud äritulud	340 715	0	
Mitmesugused tegevuskulud	1 197 201	-8 294 781	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-60 288	-60 288	9
Muud ärikulud	-6 329	0	
Ärikasum (-kahjum)	1 471 299	-8 355 069	
Finantstulud ja -kulud	-7 848 572	-115 033 256	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 377 273	-123 388 325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 377 273	-123 388 325	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Muud äritegevuse tulude laekumised	3 151	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-636 877	-140 241	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	0	
Muud rahavood äritegevusest	770 812	-290 943	
Kokku rahavood äritegevusest	135 757	-431 184	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-7 823 300	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-26 232 927	-18 356 962	3,7,12
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	860 985	9 621 306	3,5
Antud laenud	-10 997 075	-128 031 912	8
Antud laenude tagasimaksed	49 791 325	85 439 660	8
Laekunud intressid	7 990 994	7 114 679	
Laekunud dividendid	103 177	125 146	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	21 516 479	-51 911 383	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 040 000	56 366 500	10
Saadud laenude tagasimaksed	-14 323 300	-1 500 000	10
Makstud intressid	-7 346 138	-7 669 123	12,18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 629 438	47 197 377	
Kokku rahavood	4 022 798	-5 145 190	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 188 644	6 333 834	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 022 798	-5 145 190	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 211 442	1 188 644	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	450 000 043	450 044 043
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-123 388 325	-123 388 325
31.12.2008	40 000	4 000	326 611 718	326 655 718
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-6 377 273	-6 377 273
31.12.2009	40 000	4 000	320 234 445	320 278 445

Osakapitali osas vt ka lisa 15.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HHL Rühm OÜ 2009. 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 järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsippiidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsippiidest.

HHL Rühm OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on Eesti kroon.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesoleval majandusaastal kasutatakse kasumiaruande skeemi 1, eelmisel majandusaastal kasutati ettevõtte enda poolt välja töötatud kasumiaruande skeemi. Seoses informatsiooni esitusviisi muutmisega on tagasiulatuvalt korrigeeritud aruandes esitatud eelmise perioodi võrdlusandmeid, viies need vastavusse uue esitusviisi võimalustega e-aruandlus keskkonnas.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoivuseid pankades. Lisaks on siin kajastatud raha paigutused rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena on kajastatud lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena on kajastatud kauplemiseesmärgil soetatud väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Üldjuhul on olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Sidusettevõtete soetamine on kajastatud ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile on omandatud sidusettevõtte varad, kohustused ja tingimusliku kohustused (s.o omandatud netovara) võetud arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe on arvestatud firmaväärtusena. Viimase osas on bilansipäeval läbi viidud vara väärtuse test. Vara väärtuse on määratud kindlaks firmaväärtusega seotud raha genereeriva üksuse kaetava väärtuse hindamise teel.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidus-ettevõtte kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

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

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on leitud kasutades sisemist intressimäära.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi. Intressitulu nõuetelt on kajastatud kasumiaruande real „Finantstulud ja –kulud“.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering on bilansis algselt arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused).

Kinnisvarainvesteering kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena on bilansis kajastatud tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel.

Selliste sündmuste realiseerumise tõenäosus on suurem kui 50% ning kohustuste summat on võimalik usaldusväärselt määrata.

Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust selle täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning realiseerumise aja kohta.

Eraldisi on plaanitud kasutada ainult nende kulutuste katmiseks, mille jaoks need moodustati.

Kahjuliku lepingu suhtes moodustatud pikaajaline eraldis sisaldab lepingu täitmisega kaasnevat kahjumit.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. HHL Rühm OÜ seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud;
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	284 325	398 545
Arvelduskontod	4 927 117	790 099
Kokku raha	5 211 442	1 188 644

Arvelduskontode kohta on sõlmitud üleoõhioise lepingud intressimääraga 1-1,15%

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2007	2 586 252	0	6 349 044	8 935 296
Soetamine	5 048 695	3 000 000	4 693 980	12 742 675
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-2 997 225	-6 624 081	-9 621 306
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-4 895 175	-2 775	1 084 407	-3 813 543
31.12.2008	2 739 772	0	5 503 350	8 243 122
Kajastatud õiglases väärtuses	2 039 772	0	5 503 350	7 543 122
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	700 000	0	0	700 000
Soetamine	20 138 489	0	0	20 138 489
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 560 985	0	0	-1 560 985
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	778 105	0	-5 503 350	-4 725 245
31.12.2009	22 095 381	0	0	22 095 381
Kajastatud õiglases väärtuses	1 956 892	0	0	1 956 892
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	20 138 489	0	0	20 138 489

Vt ka lisa 12.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Muud nõuded	345 434 985	368 091 031	8
Kokku Nõuded ja ettemaksed	345 434 985	368 091 031	

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8 144 318	7 907 367	6
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	83 133 429	76 703 427	7
Pikaajalised nõuded	3 830 765	27 228 355	8
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	95 108 512	111 839 149	

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2008	31.12.2009
OÜ Priletano	Eesti	investeering	34	34

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2008	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2009
OÜ Priletano	7 907 367	236 951	8 144 318
Kokku:	7 907 367	236 951	8 144 318

Vt ka lisa 5.

14.07.2008 soetati sõltumatute osapoolte vahelise tehingu tulemusena osalus OÜ-s Priletano. Omandamisel tasuti rahas 7 823 300 krooni. Omandatud netovara õiglasest väärtuses moodustas 40 007 krooni ning firmaväärtus 7 809 698 krooni. Firmaväärtuse eluiga on määramata pikkusega. Väärtuse kontrollimiseks viidi 31.12.2008 seisuga läbi kaetava väärtuse test. Testi tulemusena täheldati, et firmaväärtusega seotud raha genereeriva üksuse kaetav väärtus on suurem selle bilansilisest maksumusest. 2008. aastal arvestati kõnesolevalt osaluselt kapitaliosaluse meetodil 84 067 krooni kasumit ja 2009. aastal 236 951 krooni kasumit, vt lisa 18.

Seisuga 31.12.2009 läbi viidud testi tulemusena täheldati, et firmaväärtusega seotud raha genereeriva üksuse kaetav väärtus on suurem selle bilansilisest maksumusest.

Lisa 7 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	
31.12.2007	139 828 584	50 952 683	190 781 267
Soetamine	6 233 187	0	6 233 187
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-120 194 147	-116 880	-120 311 027
31.12.2008	25 867 624	50 835 803	76 703 427
Kajastatud õiglasest väärtuses	25 867 624	50 835 803	76 703 427
Soetamine	25 269 895	0	25 269 895
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 000 008	0	-5 000 008
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	9 785 582	-23 625 467	-13 839 885
31.12.2009	55 923 093	27 210 336	83 133 429
Kajastatud õiglasest väärtuses	55 923 093	27 210 336	83 133 429

Vt ka lisa 5.

Kirjel "Aktsiad ja osad" on kajastatud Ekspress Grupp AS aktsiad 3 470 036 tk (31.12.2008.a 2 092 712 tk). Osalus Ekspress Grupp AS-is moodustas aasta algul 11,03% ning aasta lõpul 16,64%.

Aruandeaastal osteti 1 393 575 Ekspress Grupp AS aktsiat (2008.a 232 268 tk) hinnaga 20 903 625 krooni (2008.a 6 233 187 krooni) ning saadi tagasi omandiõigus 224 134-le aktsiale tagasisaamise hetke börsihinnas 4 366 271 krooni (vt tagasisaamisest ka lisa 8). Kasum ümberhindlusest moodustas aruandeaastal 9 352 707 krooni.

Kirjel "Võlakirjad" on kajastatud investering IPC Romanian Land (Nord Hill Land Potfolio OÜ) võlakirjadesse (249 tk) ning Seaside Residence Baku OÜ võlakirjadesse (3 000 tk). Võlakirjade lunastusaeg saabub 2011 aastal.

IPC Romanian Land võlakirjade sisemine 2009.a tulumäär moodustas -2,6%, mistõttu saadi allahindluskahju 155 567 krooni. Võlakirjade emitent teatas mais 2010.a soovist võlakirjade lunastustähtaega pikendada aastani 2013. Seisuga 31.12.2009.a eelkirjeldatud põhjustel tekkepõhist intressi võlakirjadelt ei arvestatud.

Seoses sellega, et Seaside Residence Baku OÜ pole suutnud siiani täita võlakirjaemissiooni eesmärki (maade täielik ost), hinnati võlakirjade väärtus aruandeaastal alla.

Allahindluskahju moodustas 23 469 900 krooni.

Võlakirjade ümberhindamisest õiglasele väärtusele saadi kokku kahjumit 23 625 467 krooni (2008.a 116 880 krooni).

Lisa 8 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	306 611 527	306 611 527	0	0
Intressinõuded	38 193 015	38 123 458	69 557	0
Muud nõuded	4 461 208	700 000	3 761 208	0
Kokku muud nõuded	349 265 750	345 434 985	3 830 765	0
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenu nõuded	351 204 832	340 526 532	10 678 300	0
Intressinõuded	27 564 499	27 564 499	0	0
Muud nõuded	16 550 055	0	16 550 055	0
Kokku muud nõuded	395 319 386	368 091 031	27 228 355	0

Vt ka lisa 4 ja 5.

Lühiajaliste laenu alusvaluuta on EEK ning intressimäärad alates 5% aastas.

Pikaajaliste laenu alusvaluutadeks on nii EEK kui EUR ning intressimääradeks 6-8%

Muud nõuded müüdnud Ekspress Grupp AS aktsiate eest summas 16 550 055 krooni kustusid seoses tehingu tühistamisega 2009 aastal, omandiõigus müüdnud 224 134 aktsia suhtes tuli tagasi HHL Rühm OÜ-le. Seoses nimetatud tehinguga kustus ka moodustatud eraldis, vt ka lisa 13 ning lisa 16.

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Ehitised	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	1 507 270	1 507 270
Akumuleeritud kulum	-40 192	-40 192
Jääkmaksumus	1 467 078	1 467 078
Amortisatsioonikulu	-60 288	-60 288
31.12.2008		
Soetusmaksumus	1 507 270	1 507 270
Akumuleeritud kulum	-100 480	-100 480
Jääkmaksumus	1 406 790	1 406 790
Amortisatsioonikulu	-60 288	-60 288
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 507 270	1 507 270
Akumuleeritud kulum	-160 768	-160 768
Jääkmaksumus	1 346 502	1 346 502

Kinnisvarainvesteering on soetatud väärtuse kasvu eesmärgil.

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud	131 293 200	131 293 200	0	0
Laenud äriühingutelt	8 035 928	8 035 928	0	0
Lühiajalised laenud kokku	139 329 128	139 329 128	0	0
Laenukohustused kokku	139 329 128	139 329 128	0	0

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud	139 116 500	39 116 500	100 000 000	0
Laenud äriühingutelt	9 450 000	8 200 000	1 250 000	0
Lühiajalised laenud kokku	148 566 500	47 316 500	101 250 000	0
Laenukohustused kokku	148 566 500	47 316 500	101 250 000	0

Pangalaenude alusvaluuta on EUR ning intressimäärad jäävad vahemikku 4,8-8,4%.

Äriühingutelt saadud laenude alusvaluutaks on EEK ning intressimääradeks 5-8%.

Pangalaenude tagatiseks on Ekspress Grupp AS aktsiad, vt lisa 7.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 500	41 890	
Muud võlad	9 524 749	1 195 913	12
Kokku võlad ja ettemaksed	9 589 249	1 237 803	

Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	645 822	645 822	0	0
Muud võlad	8 878 927	8 878 927	0	0
Kokku muud võlad	9 524 749	9 524 749	0	0
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	493 657	493 657	0	0
Muud võlad	702 256	702 256	0	0
Kokku muud võlad	1 195 913	1 195 913	0	0

Kirje "Muud võlad" sisaldab muuhulgas summas 8 876 671 krooni kohustusi soetatud lühiajalise finantsinvesteeringu eest, vt lisa 3 (31.12.2008.a soetatud lühiajalise finantsinvesteeringu eest 700 000 krooni, vt lisa 3).

Lühiajaliste finantsinvesteeringute eest tasuti tasaarvelduste teel 6 632 516 krooni (2008.a 0 krooni) ning intresse tasaarveldati summas 204 967 krooni (2008.a 84 778 krooni).

Lisa 13 Eraldised

(kroonides)

	31.12.2008	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2009
Eraldis kahjulike lepingute suhtes	14 308 715	-14 308 715	0
Kokku eraldised	14 308 715	-14 308 715	0
	31.12.2007	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2008
Eraldis kahjulike lepingute suhtes	6 487 009	7 821 706	14 308 715
Kokku eraldised	6 487 009	7 821 706	14 308 715

Vt selgitus lisa 8 juures.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

Maksimaalselt oli seisuga 31.12.2009 võimalik maksta dividende 252 985 212 krooni, millega kaasneks tulumaksukulu 67 249 233 krooni.

Lisa 15 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
HHL Rühm OÜ põhikirja kohaselt on osaühingu miinimumkapital 40 000 krooni ning maksimumkapital 160 000 krooni.		

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	-720 925	-473 075	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-196 000	0	
Kulud eraldiste moodustamiseks	2 124 931	-7 821 706	8,13
Muud	-10 805	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 197 201	-8 294 781	

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõtte ei ole töötajaid.

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	236 951	84 067
Intressitulud	19 338 382	23 380 061
Intressikulud	-7 703 270	-8 107 930
Intressikulu laenudelt	-7 703 270	-8 107 930
Muud finantstulud ja -kulud	466 127	-81 100
Dividendid lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	103 177	125 146
Kasum lühiajaliste finantsinvesteeringute müügist	335 323	272 262
Kasum pikaajaliste finantsinvesteeringute müügist	432 875	0
Lühiajaliste aktsiate ja väärtpaberite ümberhindlus	-5 060 568	-4 085 805
Pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberite ümberhindlus	-14 272 760	-120 311 027
Nõuete allahindlus	-1 724 809	-6 308 930
Kokku finantstulud ja -kulud	-7 848 572	-115 033 256

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Sidusettevõtjad	0	1 045 928	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	315 708 122	0	345 134 732

	2009	2008
	Tulud	Tulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 883 478	16 170 064

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

HHL Rühm Osühing (registrikood: 10743222) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANS LUIK	Juhatuse liige	22.10.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	326 611 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 377 273
Kokku	320 234 445
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	320 234 445
Kokku	320 234 445
Juhatus teeb ettepaneku katta 2009. aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	326 611 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 377 273
Kokku	320 234 445
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	320 234 445
Kokku	320 234 445
Katta 2009.aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hans Luik	36103200263	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6698081
Faks	+372 6698082
E-posti aadress	ena@egrupp.ee