

Majandusaasta aruanne

Humana Sorteerimiskeskus OÜ

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

Äriregistri kood 10775392
Aadress: Betooni põik 8, Tallinn 11415
Telefon: 372 600 9417
Faks: 372 601 2955
Elektronpost humana@neti.ee
Interneti kodulehekülg www.humanae.ee
Põhitegevusala Kasutatud kaupade import,sorteerimine,müük
Tegevjuht Eve Piibeleht
Audiitor Anne Aigro

Lisatud dokumendid 2. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne [SKEEM 1]	5
Rahavoogude aruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Muud pikaajalised nõuded	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Omakapital	10
Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega	11
Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele	12
1. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13

Humana Sorteerimiskeskus OÜ 2006.a. tegevusaruanne

2006.a. jooksul osaühingus Humana Sorteerimiskeskus pidevat tootmis- ja müügitegevust ei toimunud. Ettevõtte bilansiline kasum kujunes intressituludest ja moodustas aasta lõpuks 75938 krooni. Ettevõttel ei olnud palgalisi töötajaid.

Seisuga 31.12.2006.a. sõlmisid Ühendus Humana Estonia ja Humana Sorteerimiskeskus OÜ omavahelise ostu-müügilepingu, millega Ühendus Humana Estonia müüs Humana Sorteerimiskeskus OÜ-le tootmistevõime ja kaksteist kauplust. Sellega seoses alustab Humana Sorteerimiskeskus OÜ alates 1.jaanuarist 2007.a. täisvõimsusega tootmistevõime, planeerides sorteerida ca 95 tonni kasutatud riideid nädalas. Samuti alustavad Humana Sorteerimiskeskus OÜ koosseisus müügitegevust 12 Humana kaubamärgi all tegutsevat kauplust, plaanis on 2007.aastal avada veel vähemalt üks kauplus Eestis.

Eve Piibeleht
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

[Humana Sorteerimiskeskus OÜ](#) juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on [Humana Sorteerimiskeskus OÜ](#) jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2006.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

[Tallinnas, 16.mai, 2007.a](#)

Juhatuse esimees
([Örjan Österdahl](#))

Juhatuse liige
([Eve Piibeleht](#))

Bilanss (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	6 240	6 407
Nõuded ja ettemaksed	3	725 901	195 955
Varud	4	6 343 712	0

Käibevara kokku		7 075 853	202 362
Põhivara			
Muud pikaajalised nõuded	5,10	0	3 326 730
Materiaalne põhivara	6	1 479 967	0
Immateriaalne põhivara	7	1 187 833	0
Põhivara kokku		2 667 800	3 326 730
VARAD KOKKU		9 743 653	3 529 092

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlg emaettevõttele	10	5 401 210	0
Võlad ja ettemaksed	8	739 773	2 360

Lühiajalised kohustused kokku		6 140 983	2 360
--------------------------------------	--	------------------	--------------

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused kokku		0	0
--------------------------------------	--	----------	----------

KOHUSTUSED KOKKU		6 140 983	2 360
-------------------------	--	------------------	--------------

OSAKAPITAL

Osakapital	9	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		3 482 732	3 405 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)		75 938	77 007

OSAKAPITAL KOKKU		3 602 670	3 526 732
-------------------------	--	------------------	------------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		9 743 653	3 529 092
---------------------------------------	--	------------------	------------------

Kasumiaruanne [SKEEM 1]

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Mitmesugused tegevuskulud		-180	-165
Muud ärikulud		-522	0

Ärikasum (-kahjum)	-702	-165
Finantstulud ja -kulud		
Intressitulud	76 640	77 172
Finantstulud ja -kulud kokku	76 640	77 172
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	75 938	77 007

Rahavoogude aruanne

[kaudmeetodil, alustades puhaskasumist]

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		75 938	77 007
Korrigeerimised:			
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-529 946	2 213
Varude muutus		-6 343 712	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		6 138 623	0
Kokku rahavood äritegevusest		-659 097	79 220
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	6,7	-2 667 800	0
Antud laenude tagasimaksed		3 403 370	0
Saadud intressid		-76 640	-77 160
Kokku rahavood investeerimistegevusest		658 930	-77 160
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	0
Rahavood kokku		-167	2 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	6 407	4 347
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-167	2 060
Valuutakursi muutuste mõju			
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	6 240	6 407

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	3 405 726	3 449 726
Aruandeperioodi puhaskasum			77 007	77 007
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	3 482 732	3 526 732
Aruandeperioodi puhaskasum			75 938	75 938
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	3 558 670	3 602 670

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Humana Sorteerimiskeskus OÜ 2006. 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.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

A) Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

A)

B) Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

A) Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

A) Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

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.

Seadmete, sisseseade ja inventari amortisatsiooninorm on 30-40% aastas.

A)

B) Immateriaalne põhivara

Firmaväärtus leitakse uue majandusüksuse omandamisel ostuhinna ja ostetud netovara õiglase väärtuse vahena.

Positiivset firmaväärtust loetakse määramata pikkusega kasuliku elueaga varaks ja sellest tulenevalt seda ei amortiseerita. Firmaväärtuse väärtuse kontrollimiseks teostatakse igal bilansipäeval väärtuse test ning juhul kui kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansiliselt jääkmaksumusest, hinnatakse firmaväärtuse bilansiline maksumus alla.

Negatiivne firmaväärtus kajastatakse koheselt kasumiaruandes tuluna.

A)

A) Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Pangakontod	6 240	6 407
Raha kokku	6 240	6 407

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Muud lühiajalised nõuded (lisa 10)		195 955
<i>s.h Nõuded emattevõtte vastu</i>	0	195 955
<i>Intressid</i>	0	195 955
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (lisa 10)	725 901	0
Ettemaksed kokku	725 901	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	725 901	195 955

Lisa 4 Varud

	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	820 243	0
Kaupluste laojääk	1 531 912	0
Valmistoodang	3 991 557	0
Varud kokku (lisa 10)	6 343 712	0

Lisa 5 Pikaajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Nõue emattevõtte vastu kaupade eest(lisa 10)	0	2 021 299
Laen emattevõttele(lisa 10)	0	1 305 431
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku	0	3 326 730

Lisa 6**Materiaalne põhivara**

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	0	0
Soetamine	1 091 598	388 369	1 479 967
Soetusmaksumus 31.12.2006	1 091 598	388 369	1 479 967

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

	Muu immateriaalne põhivara	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2005	0	0
2006. a toimunud muutused		
Ostud perioodi jooksul(firmaväärtus)	1 187 833	1 187 833
Saldo seisuga 31.12.2006	1 187 833	1 187 833

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	2 360	2 360
Võlad töövõtjatele (lisa 10)	737 413	0
Võlg emaettevõttele ettevõtteosa ostust (lisa 10)	5 401 210	0
Võlad ja ettemaksed kokku	6 140 983	2 360

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osakute arv (tk)	1	1
Osakute nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Humana Sorteerimiskeskus OÜ ainuosanik on Ühendus Humana Estonia, mittetulundusühingute reg.nr.80122846, aadressil Betooni põik 8, Tallinn 11415

Lisa 10 Tehingud seotud osapooltega

Humana Sorteerimiskeskus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1 Emaettevõtte Ühendus Humana Estonia

Vastavalt ettevõtteosa ostu-müügilepingule, mis on sõlmitud detsembris, 2006.a. Ühendus Humana Estonia (Müüja) ja Humana Sorteerimiskeskus OÜ (Ostja) vahel annab Müüja Ostjale üle Humana firma kauplused ja sorteerimiskeskuse tervikuna. Selle tulemusel läheb ostja omandusse põhivara, varud, deposiidid (ettemakstud rendid kaupluste rendileandjatele); samuti arvestatud töötajate puhkusereserv koos sotsiaalmaksudega.

Ettevõtteosa tervikhind oli 9 000 000 krooni. Kuna Müüja võlgnes Ostjale seisuga 31.12.2006.a. 3 598 790 krooni (kaupade eest 2 020 777, laen 1 305 431 ja intress 272 582 krooni) siis vastavalt kokkuleppele teostati tasaarveldus. 31.12.2006.a. seisuga kajastub bilansis kohustus emaettevõttele, Ühendus Humana Estoniale 5 401 210 krooni. Tasaarvelduse vahe summas 1 187 833 krooni kajastub bilansis immateriaalse põhivara all firmaväärtusena.

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2006	31.12.2005
Juhatuse liikmega seotud ettevõtted	5 401 210	0
Lühiajalised kohustused kokku	5 401 210	0

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

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

Humana Sorteerimiskeskus OÜ 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 2007, kinnitamine

Juhatuse esimees
(Örjan Österdahl))

Juhatuse liige
(Eve Piibeleht)

1. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Humana Sorteerimiskeskus OÜ juhatuse otsusega eelnevate perioodide kasumit ei jaotata.

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing HUMANA SORTEERIMISKESKUS (registrikood: 10775392) 01.01.2006 -
31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

EVE PIIBELEHT (juhatuse liige)

Kinnitanud

29.10.2007