

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Hartmont

registrikood: 11020106

tänava/talu nimi, Mai põik 4-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11621

telefon: +3725044457

e-posti aadress: cmb@hot.ee

Sisukord

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Hartmont üritab edasi tegutseda kinnisvara alal. Tehinguid seotud osapooltega ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Hartmont 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2011 vahemikul.

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.

Juhatus hinnangul on Hartmont OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010. a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Varad			
Käibevara			
Raha	1 397 427	1 313 984	1 556 933
Nõuded ja ettemaksed	70 000	3 263 268	300 000
Kokku käibevara	1 467 427	4 577 252	1 856 933
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 025 228	2 041 655	2 036 656
Nõuded ja ettemaksed	0	9 004 000	9 004 000
Kokku põhivara	2 025 228	11 045 655	11 040 656
Kokku varad	3 492 655	15 622 907	12 897 589
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 474 883	2 474 883
Võlad ja ettemaksed	8 467	10 136	9 909
Kokku lühiajalised kohustused	8 467	2 485 019	2 484 792
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 994 883	4 520 000	4 520 000
Kokku pikaajalised kohustused	6 994 883	4 520 000	4 520 000
Kokku kohustused	7 003 350	7 005 019	7 004 792
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 573 888	5 854 797	8 233 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 128 583	2 719 091	-2 374 824
Kokku omakapital	-3 510 695	8 617 888	5 902 797
Kokku kohustused ja omakapital	3 492 655	15 622 907	12 907 589

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Muud äritulud	0	678 301
Mitmesugused tegevuskulud	-330 139	-38 588
Tööjõukulud	-84 672	-128 520
Muud ärikulud	-59	0
Ärikasum (-kahjum)	-414 870	511 193
Finantstulud ja -kulud	-11 713 713	2 207 898
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 128 583	2 719 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 128 583	2 719 091

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-414 870	511 193
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	500 000	-748 278
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 668	227
Makstud intressid	-18	-91
Kokku rahavood äritegevusest	83 444	-236 949
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-6 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 000
Kokku rahavood	83 444	-242 949
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 313 984	1 556 933
Raha ja raha ekvivalentide muutus	83 444	-242 949
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 397 428	1 313 984

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		5 858 797	5 898 797
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 719 091	2 719 091
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	8 573 888	8 617 888
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-12 128 583	-12 128 583
31.12.2010	40 000	4 000	-3 554 695	-3 510 695

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Maksustamine

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 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 396 413	1 304 438
Arvelduskontod	1 014	9 546
Kokku raha	1 397 427	1 313 984

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	70 000	2 963 268
Laenunõuded		
Intressinõuded		
Ettemaksed	0	300 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	70 000	3 263 268

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 025 228	2 029 655
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	12 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 025 228	2 041 655

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Piknik OÜ	Eesti	Kinnisvaraarendus	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
Piknik OÜ	2 029 655	-4 427	2 025 228
Kokku:	2 029 655	-4 427	2 025 228

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Aviles Grupp OÜ	Eesti	Kinnisvara	15	30

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	Muud muutused	31.12.2010	
Aviles Grupp OÜ	12 000	-12 000	0	
Kokku:	12 000	-12 000		

Omandatud osalused:			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laen				
Pikaajalised laenud				
Laen 1	2 260 000		2 260 000	
Laen 2	2 260 000		2 260 000	
Laen 3	2 474 883		2 474 883	
Pikaajalised laenud kokku	6 994 883		6 994 883	
Laenukohustused kokku	6 994 883		6 994 883	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	2 474 883	2 474 883		
Lühiajalised laenud kokku	2 474 883	2 474 883		
Pikaajalised laenud				
Laen 1	2 260 000		2 260 000	
Laen 2	2 260 000		2 260 000	
Pikaajalised laenud kokku	4 520 000		4 520 000	
Laenukohustused kokku	6 994 883	2 474 883	4 520 000	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Maksuvõlad	2 467	4 136
Viitvõlad	6 000	6 000
Kokku võlad ja ettemaksed	8 467	10 136

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	678 301
Kokku muud äritulud	0	678 301

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	11 581	1 498
Lähetuskulud	18 558	37 090
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	300 000	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	330 139	38 588

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	63 000	96 000
Sotsiaalmaksud	21 672	32 520
Kokku tööjõukulud	84 672	128 520
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-4 427	-7 001
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-12 000	0
Intressitulud	0	2 214 990
Intressikulud	-18	-91
Muud intressikulud	-18	-91
Muud finantstulud ja -kulud	-11 697 268	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-11 713 713	2 207 898

Lisa 14 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	70 000	4 520 000	70 000	4 520 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	84 672	128 520

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Hartmont (registrikood: 11020106) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RASMUS KIVILA	Juhatuse liige	14.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 573 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 128 583
Kokku	-3 554 695
Jaotamine	
Kokku	-3 554 695
Kahjum katta eelmiste perioodide kasumist	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rasmus Kivila	37012180223	Mai põik 4-7, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+3725044457
E-posti aadress	cmb@hot.ee