

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: HansaClub OÜ

registrikood: 11083673

tänavatalu nimi, Pikk 16A

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44307

telefon: +372 5084774

e-posti aadress: olev.xxx@mail.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

HansaClub OÜ on asutatud vastavalt asutamisotsusele 27.10.2004.a.

Tulud, kulud ja kasum

HansaClub OÜ ärikasumiks kujunes 54609. Ärikulud olid 322214 eurot.

Ettevõtte 2011. aasta puhaskasum moodustas 46795 eurot.

Investeeringud

Aruandeaastal ei teostatud väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ning puudub plaan investeeringuteks 2012.aastal.

Personal

HansaClub OÜ palgakulu 2011.a oli 33447 eurot. Ettevõtte juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liikmele 2011.aastal tasu ei makstud. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	93 737	47 377
Nõuded ja ettemaksed	24 783	8 478
Kokku käibevara	118 520	55 855
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	68 865	68 865
Materiaalne põhivara	317 989	129 715
Kokku põhivara	386 854	198 580
Kokku varad	505 374	254 435
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	284 068	123 036
Võlad ja ettemaksed	54 277	11 165
Kokku lühiajalised kohustused	338 345	134 201
Kokku kohustused	338 345	134 201
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 678	123 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 795	-5 655
Kokku omakapital	167 029	120 234
Kokku kohustused ja omakapital	505 374	254 435

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	362 461	108 575
Muud äritulud	14 362	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 254	-28 576
Mitmesugused tegevuskulud	-215 720	-73 863
Tööjõukulud	-44 578	-11 240
Muud ärikulud	-31 662	-27
Ärikasum (kahjum)	54 609	-5 131
Finantstulud ja -kulud	-7 814	-524
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 795	-5 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 795	-5 655

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	54 609	-5 131
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 305	-8 478
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	204 144	6 052
Makstud intressid	-7 814	-524
Kokku rahavood äritegevusest	234 634	-8 081
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-188 274	-76 694
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-188 274	-76 694
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	122 972
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	122 972
Kokku rahavood	46 360	38 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 377	9 180
Raha ja raha ekvivalentide muutus	46 360	38 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 737	47 377

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	123 333	125 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 655	-5 655
31.12.2010	2 556	117 678	120 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)		46 795	46 795
31.12.2011	2 556	164 473	167 029

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HansaClub OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. HansaClub OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks loetakse tarbijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, millele on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale õ üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. Päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvaratehingut kajastatakse soetusmaksumuses, millest n maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 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. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp

Kasulik eluiga

Maa

ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised

10 - 20 aastat

Seadmed

4 - 6 aastat

Sõidukid

3-4 aastat

Muu inventar

2 -3 aastat

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 vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine;

Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, 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.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansivälised sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. septembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	93 276	35 875
Arvelduskontod	461	11 502
Kokku raha	93 737	47 377

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	432	590
Sotsiaalmaks	1 224	1 531
Kohustuslik kogumispension	45	34
Töötuskindlustusmaksed	156	195
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 857	2 350

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	68 865	68 865
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	68 865	68 865

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Jääkmaksumus	53 021					53 021
Ostud ja parendused	76 694					76 694
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	76 694					76 694
31.12.2010						
Jääkmaksumus	129 715					129 715
Ostud ja parendused	177 071	6 036	6 036	5 167	5 167	188 274
31.12.2011						
Jääkmaksumus	306 786	6 036	6 036	5 167	5 167	317 989

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad hankijatele	42 954	6 883
Kokku võlad tarnijatele	42 954	6 883

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	14 362	0
Kokku muud äritulud	14 362	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	135 493	58 160
kindlustus	1 516	785
vesi ja kanalisatsioon	2 320	115
Muud	76 391	14 803
Kokku mitmesugused tegevuskulud	215 720	73 863

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	33 447	8 363
Sotsiaalmaksud	11 131	2 877
Kokku tööjõukulud	44 578	11 240
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	379	10
Muud	31 283	17
Kokku muud ärikulud	31 662	27

Aruande digitaalallkirjad

HansaClub OÜ (registrikood: 11083673) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV PULDRE	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 795
Kokku	164 473
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	164 473
Kokku	164 473

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	87301	362461	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olev Puldre	35611045216	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5084774
E-posti aadress	olev.xxx@mail.ee