

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: HESSEN DI OÜ

registrikood: 11222608

tänavatalu nimi, Kuldtiiva 29
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 11913

maakond: Harju maakond

telefon: +372 53345898

faks:

e-posti aadress: info@hessen-di.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Hessen DI alustas oma tegevust märtsis 2006. a. ja tegeles 31.12.2009 lõppenud majandusaastal sanitaartechniliste seadmete müügiga.

2009. aastal moodustas OÜ Hessen DI müügitulu 457 tuhat krooni, eelmisel aastal aga 308 tuhat krooni. OÜ Hessen DI klientideks on Eestis registreeritud firmad.

Peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (kr)	456 755	307 660
Tulu kasv	48%	-24%
Brutokasumi määr %	12%	8%
Puhaskasum (kr)	49 169	12 936
Kasumi kasv	280%	-80%
Puhasrentaablus	0%	4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	708%	194%
ROA	24%	5%
ROE	27%	10%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2009 – müügitulu 2008) / müügitulu 2008 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2009 – puhaskasum 2008) / puhaskasum 2008 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

Materiaalsesse põhivarasse investeeris OÜ Hessen DI 2009. aasta jooksul 0 krooni. Järgmisel aastal investeeringud põhivarasse ei ole planeeritud.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

OÜ Hessen DI ei kasuta laenukapitali. Tegevus finantseeritakse oma majandustegevusest.

Tulevikuplaanid

2010. aastal kavatseb OÜ Hessen DI jätkata pakutava sortimendi laiendamist, mille tulemusena loodetakse saavutada kuni 10%-line müügitulu juurdekasv.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud. 2010. aastaks ei ole need samuti plaanis.

Plaanitakse 2010. aastal teostada range kontrolli firma kulutuste üle ning suunata kasum ettevõtte edaspidiseks arendamiseks.

Firma juhtkonna eesmärk 2010. aastal – säilitada firma kõrge rentaablus ning baasi kindlustamine selle edaspidiseks pikaajaliseks kasvuks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Hessen DI OÜ tegevjuhtkond 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 Hessen DI OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Hessen DI OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 817	54 276	
Nõuded ja ettemaksed	51 481	16 992	2,3
Varud	95 449	169 251	
Kokku käibevara	202 747	240 519	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 987	14 166	4
Kokku põhivara	5 987	14 166	
Kokku varad	208 734	254 685	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 640	123 760	3
Kokku lühiajalised kohustused	28 640	123 760	
Kokku kohustused	28 640	123 760	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	45 000	45 000	5
Kohustuslik reservkapital	4 500	4 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 425	68 489	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 169	12 936	
Kokku omakapital	180 094	130 925	
Kokku kohustused ja omakapital	208 734	254 685	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	456 755	307 660	6
Muud äritulud	99	649	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-276 627	-230 364	
Mitmesugused tegevuskulud	-114 757	-44 972	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 179	-8 219	
Muud ärikulud	-3 967	0	
Ärikasum (-kahjum)	53 324	24 754	
Finantstulud ja -kulud	-4 155	144	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 169	24 898	
Tulumaks	0	-11 962	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 169	12 936	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	53 324	24 754
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 179	8 219
Kokku korrigeerimised	8 179	8 219
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 489	4 804
Varude muutus	73 802	-153 875
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-95 120	109 212
Kokku rahavood äritegevusest	5 696	-6 886
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	120	144
Kokku rahavood investeerimistegevusest	120	144
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-45 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-45 000
Kokku rahavood	5 816	-51 742
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 276	117 980
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 816	-63 704
Valuutakursside muutuste mõju	-4 275	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 817	54 276

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	45 000	3 377	114 612	162 989
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			12 936	12 936
Makstud dividendid			-45 000	-45 000
Muutused reservides		1 123	-1 123	0
31.12.2008	45 000	4 500	81 425	130 925
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			49 169	49 169
31.12.2009	45 000	4 500	130 594	180 094

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hessen DI OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Hessen DI OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 8 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised 5-8%

Arvutustehnika 20-35%

Masinad ja seadmed 20-25%

Muu inventar,

tööriistad ja sisseseade 10-35%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 8000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Arvutustehnika	5
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	5

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2009 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud

tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	46 800	16 781
Kokku nõuded ostjate vastu	46 800	16 781

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	9 912	0	2 835
Ettemaksukonto jääk	781		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	781	9 912	0	2 835

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	13 551	15 738	29 289	29 289
Akumuleeritud kulum	-2 260	-4 645	-6 905	-6 905
Jääkmaksumus	11 291	11 093	22 384	22 384
Amortisatsioonikulu	-2 710	-5 508	-8 218	-8 218
31.12.2008				
Soetusmaksumus	13 551	15 738	29 289	29 289
Akumuleeritud kulum	-4 970	-10 153	-15 123	-15 123
Jääkmaksumus	8 581	5 585	14 166	14 166
Amortisatsioonikulu	-2 710	-5 469	-8 179	-8 179
31.12.2009				
Soetusmaksumus	13 551	15 738	29 289	29 289
Akumuleeritud kulum	-7 680	-15 622	-23 302	-23 302
Jääkmaksumus	5 871	116	5 987	5 987

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	45 000	45 000
Osade arv (tk)	3	3

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 103 169 krooni (2008.a. - 64 325 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 27 425 krooni (2008.a. - 17 099 krooni).

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	456 755	307 660
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	456 755	307 660
Kokku müügitulu	456 755	307 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	456 755	307 660
Kokku müügitulu	456 755	307 660

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009
--	------

Töötasu üldsumma, mis oli arvestatud firma töötajatele 2009. aastal, moodustas 0 krooni. Töötajate keskmine arv 2009. aastal – 0 inimest.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

OÜ Hessen DI juhatuse koosneb kolmest liikmest. 2009. aastal tegutsesid kõik juhatuse liikmed tasuta. Mitte mingeid soodustusi ei ole esitatud.

Aruande digitaalallkirjad

HESSEN DI OÜ (registrikood: 11222608) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE KUUL	Juhatuse liige	15.04.2010
KERLI LOKOTAR	Juhatuse liige	15.04.2010
TAIMI LOKOTAR	Juhatuse liige	16.04.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 169
Kokku	130 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	130 594
Kokku	130 594
juhatuse ettepanekku jäätava kasumi jaotamine	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veevarustus- ja kütteseadmete ning nende koosteosade hulgimüük	46741	456755	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taimi Lokotar	45009120318	Tallinn, Harju maakond, Eesti	15000 EEK
Rene Kuul	37505270302	Tallinn, Harju maakond, Eesti	15000 EEK
Kerli Lokotar	47611100258	Tallinn, Harju maakond, Eesti	15000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@hessen.ee
Mobiiltelefon	+372 53345898
Veebilehe aadress	www.hessen.ee