

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Humala Haldus Osaühing

registrikood: 11374071

küla: Humala küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76701

telefon: +372 56566899

e-posti aadress: humala.haldus@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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Humala Haldus põhitegevuseks oli 2011 aastal kinnisvara üürileandmine ja käitus.

OÜ Humala Haldus juhatus on üheliikmeline. 2011 aastal töötasid ei arvestatud.

2011 aastal oli OÜ Humala Haldus peamiseks tegevusalaks üürileandmine ja käitus.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas müügitulu 6 333 eurot. Müügitulust moodustas 100% kinnisvara üürileandmine ja käitus

OÜ Humala Haldus müük toimus 100% Eestis.

OÜ Humala Haldus puhaskahjumiks kujunes kujunes 3 230 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	6 333	11 210
Tulu kasv	-44%	-43%
Brutokasumi määr %	-51%	-25%
Puhaskasum/kahjum	-3 230	-3 665
Kasumi/kahjumi kasv	-12%	-374%
Puhasrentaablus	-51%	-32%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,21	0,12
ROA	-3,48%	-3,99%
ROE	-10,30%	-10,59%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Humala Haldus eesmärgiks järgmisel majandusaastal on laiendada äriteenuste pakkumist ja arendada kinnisvara.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 416	199
Nõuded ja ettemaksed	10 193	3 290
Varud	1 408	3 159
Kokku käibevara	13 017	6 648
Põhivara		
Materiaalne põhivara	79 830	85 282
Kokku põhivara	79 830	85 282
Kokku varad	92 847	91 930
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	52 137	47 170
Võlad ja ettemaksed	7 844	8 664
Eraldised	1 501	1 501
Kokku lühiajalised kohustused	61 482	57 335
Kokku kohustused	61 482	57 335
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 783	35 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 230	-3 665
Kokku omakapital	31 365	34 595
Kokku kohustused ja omakapital	92 847	91 930

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	6 333	11 210
Mitmesugused tegevuskulud	-3 681	-8 355
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 452	-5 452
Muud ärikulud	-430	-218
Ärikasum (kahjum)	-3 230	-2 815
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 230	-2 815
Tulumaks	0	-849
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 230	-3 664

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 230	-2 815
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 452	5 452
Kokku korrigeerimised	5 452	5 452
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 903	9 323
Varude muutus	1 751	3 835
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 967	-5 463
Kokku rahavood äritegevusest	2 037	10 332
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-5 081	-1 830
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 081	-1 830
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 514	518
Saadud laenude tagasimaksed	-1 253	-8 859
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 261	-8 341
Kokku rahavood	1 217	161
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	199	38
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 217	161
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 416	199

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	38 644	41 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 665	-3 665
Muud muutused omakapitalis			-3 196	-3 196
31.12.2010	2 556	256	31 783	34 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 230	-3 230
31.12.2011	2 556	256	28 553	31 365

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Humala Haldus 2011. 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. OÜ Humala Haldus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muutuseid arvestuspõhimõtetes ei ole.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 euri 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. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides

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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused

Lisa 2 Tööjõukulud
(eurodes)

	2011	2010
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Ettevõtte juhataja on tegevjuhina ainus töötaja.
Juhatajale töötasu ei makstud

Lisa 3 Seotud osapooled
(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.12.2012

Humala Haldus Osaühing (registrikood: 11374071) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET BÄRG	Juhatuse liige	26.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 230
Kokku	28 553
Jaotamine	
Dividendideks	0
Kokku	0

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6333	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Bär	46407240233	Tallinn, Harju maakond, Eesti	19600 EEK
Aivar Bär	36608170225	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56566899
E-posti aadress	humala.haldus@hotmail.ee