

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: HALVER MÖÖBEL OÜ

registrikood: 11972226

tänava/talu nimi, HALVER MÖÖBEL

maja ja korteri number:

küla: Karla küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75106

telefon: +372 5035942

e-posti aadress: info@halver.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

2011. aastal tegeles Halver Mööbel OÜ peamiselt eritellimusmööbli, kodu- ja kontorimööbli tootmisega.

Realiseerimise netokäive oli 1 781 419 eurot.

Põhivarasse investeeriti 2011. aastal 117 278 eurot. Osaühing lõpetas majandusaasta 34 854 eurose kasumiga. Halver Mööbel OÜ juhatuse liikmetele juhatuse liikmetasu ei makstud.

Osaühingu eesmärgiks on jätkuvalt parendada töökeskkonda, laiendada kliendibaasi, suurendada käibe ja tootmiskahtu, arendada tootmisbaasi ning toota kasumit.

Peamised finantssuhtarv	2011	2010
Müügitulu	1 781 419	420 982
Puhaskasum	34 854	3 880
Kasumi kasv	798%	0%
Puhasrentaablus	1,96 %	0,92%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,01	2,53
ROA	6,60%	1,55%
ROE	84,4%	60,30%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011- puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010*100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu* 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku* 100
- ROE (%) = puhaskasum/omakapital* 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 056	26 760	2
Nõuded ja ettemaksed	161 714	119 975	3
Varud	226 688	98 018	5
Kokku käibevara	408 458	244 753	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	109 665	5 566	6
Immateriaalne põhivara	9 604	0	7
Kokku põhivara	119 269	5 566	
Kokku varad	527 727	250 319	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	202 440	96 886	9
Kokku lühiajalised kohustused	202 440	96 886	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	283 997	146 997	8
Kokku pikaajalised kohustused	283 997	146 997	
Kokku kohustused	486 437	243 883	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Muud reservid	194	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 686	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 854	3 880	
Kokku omakapital	41 290	6 436	
Kokku kohustused ja omakapital	527 727	250 319	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	1 781 419	420 982	12
Muud äritulud	8 455	431	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-924 526	-197 579	14
Mitmesugused tegevuskulud	-219 125	-55 708	
Tööjõukulud	-585 013	-162 173	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 574	-293	
Muud ärikulud	-5 903	-98	17
Ärikasum (kahjum)	51 733	5 562	
Finantstulud ja -kulud	-16 879	-1 682	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 854	3 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 854	3 880	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	51 733	5 562	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 574	293	6,7
Kokku korrigeerimised	3 574	293	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-41 738	-119 975	
Varude muutus	-128 670	-98 017	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	105 553	96 885	
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	-16 879	-1 683	18
Kokku rahavood äritegevusest	-26 427	-116 934	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-117 277	-5 859	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-117 277	-5 859	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	137 000	146 997	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	137 000	146 997	
Kokku rahavood	-6 704	24 204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 760	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 704	24 204	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 056	26 760	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
28.07.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 880	3 880
31.12.2010	2 556		3 880	6 436
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556		3 686	6 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 854	34 854
Muutused reservides		194	-194	0
31.12.2011	2 556	194	38 540	41 290

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Halver Mööbel OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga lähtudes EV Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest.

Halver Mööbel OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Aastaaruanne on koostatud eesti keeles ja Eesti Vabariigis kehtivas vääringus - euros.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki. Rahaliste vahendite hoidmiseks ja arvelduste ning maksete teostamiseks on avatud arvelduskontod pangas. Pangaarveldused teostatakse elektrooniliselt, kasutades selleks internetipanga teenuseid. Elektroonilisi ülekandeid on õigus teostada raamatupidajal ja juhatuse liikmel. Raamatupidamiskannete aluseks on kirjalikud väljavõtted pangaarve käivetest, mis saadakse igapäevaste väljatrükkidena pangaprogrammist.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanka valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi muu äritulu või -kuluna,

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata arve summad on kajastatud bilansis lähtuvalt laekumise tähtajale,

Varud

Varuliikide analüütilist arvestust peetakse ladude lõikes. Ladudes peetakse eraldi arvestust varuliikide artiklite lõikes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Valmistoodang ja lõpetamata toodang on võetud arvele tootmisomahinnaga, mis koosneb tootmise otsestest ja kaudsetest kuludest.

Muud varud on võetud arvele soetusmaksumusega, mis koosneb materjali maksumusest ja sellele proportsionaalselt arvestatud soetamisega seotud otsestest transpordikuludest ja mittetagastavatest maksudest.

Varude kuludesse kandmisel kasutatakse FIFO ehk hinnakihi meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarasid amortiseeritakse lineaarselt nende eeldatava kasuliku kasutusaja jooksul. Põhivara parendused kapitaliseeritakse juhul kui tehtud väljaminekud tekitavad tulevikus olulisi tulusid.

Jooksev remonditööd ja varuosade vahetused kajastatakse aruandeaasta kuludena.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10
Sõidukid	5-10
Imateriaalne põhivara	5

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulude arvestusel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist - aruandeperioodi kuludesse kantakse kõik vastaval perioodil realiseeritud kauba ja teenustega seotud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	20 056	26 760
Kokku raha	20 056	26 760

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	159 687	117 592
Ostjatelt laekumata arved	159 687	117 592
Muud nõuded	802	333
deebetkaardi kasutus	802	333
Ettemaksed	1 225	2 050
Kokku nõuded ja ettemaksed	161 714	119 975

Ettemaksud koosnevad topelt tasutud arvetest ja ettemaksustest aruandvatele isikutele

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 200		11 193	
Üksikisiku tulumaks		12 285		4 817
Sotsiaalmaks		28 534		20 522
Kohustuslik kogumispension		914		453
Töötuskindlustusmaksed		3 505		2 534
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 200	45 238	11 193	28 326

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	159 643	72 688
Lõpetamata toodang	29 418	13 923
Valmistoodang	20 962	1 050
Ettemaksed varude eest	11 462	1 009
Kütus	5 203	9 348
Kokku varud	226 688	98 018

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	5 859			5 859	5 859
Amortisatsioonikulu	-293			-293	-293
31.12.2010					
Jääkmaksumus	5 566			5 566	5 566
Ostud ja parendused		4 183	103 328	107 511	107 511
Amortisatsioonikulu	-1 172	-70	-2 170	-3 412	-3 412
31.12.2011					
Jääkmaksumus	4 394	4 113	101 158	109 665	109 665

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	9 767	9 767
Amortisatsioonikulu	-163	-163
31.12.2011		
Soetusmaksumus	9 767	9 767
Akumuleeritud kulum	-163	-163
Jääkmaksumus	9 604	9 604

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen	283 997		283 997		7	eur	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	283 997		283 997				
Laen							
Laenukohustused kokku	283 997		283 997				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen emaettevõttelt	146 997		146 997		7	eek	31.12.2013
Pikaajalised laenud kokku	146 997		146 997				
Laenukohustused kokku	146 997		146 997				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	96 742	33 837	
Võlad töövõtjatele	60 470	43 360	10
Maksuvõlad	45 238	28 326	4
Muud võlad	0	1 875	
Muud viitvõlad	0	192	
Laenu intressi kohustus	0	1 683	
Saadud ettemaksed	8 190	680	
Maksu ettemaks	-8 200	-11 193	
Kokku võlad ja ettemaksed	202 440	96 885	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	41 342	31 714
Puhkusetasude kohustus	19 128	11 646
Kokku võlad töövõtjatele	60 470	43 360

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	897 133	290 800
Rootsi	131 539	25 202
Soome	752 747	104 980
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 781 419	420 982
Kokku müügitulu	1 781 419	420 982
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mööbli tootmine	1 781 419	420 982
Kokku müügitulu	1 781 419	420 982

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010
Kasum valuutakursi muutustest	0	362
Muud	8 455	69
Kokku muud äritulud	8 455	431

Muud äritulud koosnevad väljastatud viivisarvetest

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	893 641	185 378
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	-5 991
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	4 511
Energia	30 885	10 673
Kütus	30 885	10 673
Logistikakulud	0	3 008
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	924 526	197 579

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010
Üür ja rent	10 000	0
Energia	30 573	8 672
Elektrienergia	30 573	8 672
Mitmesugused bürookulud	2 529	8 150
Lähetuskulud	2 558	387
Sõidukitega seotud kulud	26 832	4 785
Sidekulud	3 993	549
Väikevahendid	39 280	14 703
Teenused	87 946	14 257
Muud	15 414	4 205
Kokku mitmesugused tegevuskulud	219 125	55 708

Väikevahendid koosnevad : tööriistad 2 019.-

tööriided 4 793.-

tootmise abimaterjalid 15 505.-

muud

Teenused koosnevad : autotranspordi kasutamine 39 323.-

teritustööd 28 551.-

riistvara ja IT-ga seonduv 8 532.-

juriidilised teenused 3 560.-

Montaaziteenus 5 252.-

muud

Muud tegevuskulud :Jooksevremont 1 992.-

kommunaalkulud 2 808.-

reklaam 1 249.-

esinduskulud 2 800.-

Valve 2 096.-

muud

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	409 542	111 945
Sotsiaalmaksud	140 629	38 320
Puhkusereserv	34 842	11 908
Kokku tööjõukulud	585 013	162 173
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	44	34

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010
liikmemaksud	517	58
Muud	5 386	40
Kokku muud ärikulud	5 903	98

Muude ärikulude all näidatakse
Makstud trahve ja viiviseid

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	28.07.2010 - 31.12.2010
Intressitulud	0	1
Intressikulud	16 878	-1 683
Intressikulu laenudelt	16 878	-1 683
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1	0
Kokku finantstulud ja -kulud	16 879	-1 682

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	9 726	148 680

	2011		28.07.2010 - 31.12.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	131 977	38 698	22 369	143 163

Aruande digitaalallkirjad

HALVER MÖÖBEL OÜ (registrikood: 11972226) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO VIDDER	Juhatuse liige	05.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

HALVER MÖÖBEL OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud HALVER MÖÖBEL OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 15, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Osaühingu bilansis seisuga 31.12.2011.a. bilansireal Nõuded ja ettemaksed on kajastatud Nõuded ostjate vastu summas 18 032 eurot, mis ei ole laekunud aastaaruande koostamise ajaks, ei oma lisatagatist ja millistel on kõrgendatud ebatõenäolise laekumise risk.

Kui antud nõuded ei laeku täies ulatuses, tuleks teha nende allahindlust. Meil ei olnud võimalik saada piisavat kindlust hindamiseks, kas ja millise summa võrra tuleks nõudeid ja omakapitali seisuga 31.12.2011 ning aruandva majandusaasta puhaskasumit vähendada.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades HALVER MÖÖBEL OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maie Senitškina

Vandeauditori number 449

ST & Partners OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 67

Keskväljak 9 Jõhvi 41531

05.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

HALVER MÖÖBEL OÜ (registrikood: 11972226) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE SENITŠKINA	Vandeaudiitor	05.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 854
Kokku	38 540
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	62
Kokku	62

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mööbli tootmine	3109	1781419	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
HLVR VH OÜ	12205859		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035942
E-posti aadress	info@halver.ee