

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Halver Arendus

registrikood: 11127229

küla: Vanamõisa küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45319

telefon: +372 5035942

e-posti aadress: raivo.vidder@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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Halver Arendus OÜ tegevusalaks on mööbliosade tootmine.

Realiseerimise netokäive oli 2012. aastal 544 094 eurot.

Kauba, toorme, materjalide ja teenuste kulu kokku oli 210 933 eurot.

Põhivarasse investeeriti 278 085 eurot.

Sihtfinantseerimisest saadi toetust seadmetele 87 139 eurot.

Ettevõtte majandusaasta lõppes puhaskasumiga summas 128 603 eurot.

Juhatuse liikmetele juhatuse liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 580	8 683	2
Nõuded ja ettemaksed	112 825	22 191	
Varud	60 549	64 258	4
Kokku käibevara	177 954	95 132	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	689 440	429 543	5
Kokku põhivara	689 440	429 543	
Kokku varad	867 394	524 675	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	141 706	14 729	7
Kokku lühiajalised kohustused	141 706	14 729	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	177 823	177 823	6
Sihtfinantseerimine	87 139	0	
Kokku pikaajalised kohustused	264 962	177 823	
Kokku kohustused	406 668	192 552	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	329 311	266 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 603	63 302	
Kokku omakapital	460 726	332 123	
Kokku kohustused ja omakapital	867 394	524 675	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	544 094	350 186	10
Muud äritulud	1 081	1 683	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	21 544	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-210 933	-148 272	11
Mitmesugused tegevuskulud	-48 109	-12 309	
Tööjõukulud	-125 453	-96 690	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53 600	-31 309	
Muud ärikulud	-26	-30	
Ärikasum (kahjum)	128 598	63 259	
Finantstulud ja -kulud	5	43	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	128 603	63 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 603	63 302	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	128 598	63 259	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 600	31 309	
Kokku korrigeerimised	53 600	31 309	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-90 634	28 414	
Varude muutus	3 709	52 529	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	91 565	-27 760	
Laekunud intressid	5	43	
Kokku rahavood äritegevusest	186 843	147 794	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-278 085	-217 660	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-278 085	-217 660	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	50 000	
Laekumised sihtfinantseerimisest	87 139	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	87 139	50 000	
Kokku rahavood	-4 103	-19 866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 683	28 549	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 103	-19 866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 580	8 683	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	266 009	268 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 302	63 302
31.12.2011	2 556	256	329 311	332 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)			128 603	128 603
31.12.2012	2 556	256	457 914	460 726

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Halver Arendus 2012 aasta majandusaasta aruanne on koostatud Kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga lähtudes EV Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest.

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

Raha

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, millest sisalduvad toodanguvalmistamisega seotud otsesed ja kaudsed kulud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Jooksvad hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6391

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5-10
Inventar	5

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	44	55
Arvelduskontod	4 536	8 628
Kokku raha	4 580	8 683

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				0
Käibemaks	9 481		10 701	
Üksikisiku tulumaks		3 867		2 186
Sotsiaalmaks		7 902		4 395
Kohustuslik kogumispension		422		178
Töötuskindlustusmaksed		848		484
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			8 891	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 481	13 039	19 592	7 243

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	38 746	64 248
Valmistoodang	21 544	0
Ettemaksed varude eest	259	10
Ettemaks tarnijale	259	10
Kokku varud	60 549	64 258

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010						
Soetusmaksumus		11 131	232 617		232 617	243 748
Akumuleeritud kulum		-556				-556
Jääkmaksumus		10 575	232 617		232 617	243 192
Ostud ja parendused		31 000		186 660	186 660	217 660
Amortisatsioonikulu	-29 077	-2 232				-31 309
Ümberklassifitseerimised	232 617		-232 617		-232 617	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	232 617		-232 617		-232 617	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	232 617	42 131	0	186 660	186 660	461 408
Akumuleeritud kulum	-29 077	-2 788				-31 865
Jääkmaksumus	203 540	39 343	0	186 660	186 660	429 543
Ostud ja parendused		493 642	6 515		6 515	500 157
Amortisatsioonikulu	-29 077	-24 523				-53 600
Ümberklassifitseerimised				-186 660	-186 660	-186 660
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest				-186 660	-186 660	-186 660
31.12.2012						
Soetusmaksumus	232 617	535 773	6 515	0	6 515	774 905
Akumuleeritud kulum	-58 154	-27 311				-85 465
Jääkmaksumus	174 463	508 462	6 515	0	6 515	689 440

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	177 823		177 823	
Pikaajalised laenud kokku	177 823		177 823	
Laenukohustused kokku	177 823		177 823	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	177 823		177 823	
Pikaajalised laenud kokku	177 823		177 823	
Laenukohustused kokku	177 823		177 823	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	118 154	118 154		
Võlad töövõtjatele	10 445	10 445		
Maksuvõlad	13 039	13 039		
Muud võlad	68	68		
Muud viitvõlad	68	68		
Kokku võlad ja ettemaksed	141 706	141 706		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 004	1 004		
Võlad töövõtjatele	6 482	6 482		
Maksuvõlad	7 243	7 243		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 729	14 729		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	5 916	4 252
Puhkusetasude kohustus	4 529	2 230
Kokku võlad töövõtjatele	10 445	6 482

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	544 094	350 186
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	544 094	350 186
Kokku müügitulu	544 094	350 186
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbliosade tootmine	540 495	350 186
Muu müük	3 599	0
Kokku müügitulu	544 094	350 186

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	184 951	135 490
Üür ja rent	25 982	12 782
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	210 933	148 272

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	94 105	71 569
Sotsiaalmaksud	31 348	25 121
Kokku tööjõukulud	125 453	96 690
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	103 344	243 576	2 599	177 823

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 681	543 023
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 633	350 186

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	21 075	19 304

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2013

Osaühing Halver Arendus (registrikood: 11127229) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO VIDDER	Juhatuse liige	17.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	329 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 603
Kokku	457 914
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	329 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)	128 603
Kokku	457 914
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbliosade tootmine	31092	540495	99.34%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Vidder	36802225234		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035942
E-posti aadress	halverpuit@hotmail.com