

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Haldest

registrikood: 11027887

tänavatalu nimi, Jõe 47b

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76605

telefon: +372 5033303

e-posti aadress: priit@investpluss.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Haldest põhitegevusalaks on ärinõustamine jm-juhtimisalane nõustamine (70221). Peamiseks tegevuspiirkonnaks on Tallinn ja Harjumaa.

2012.aastal aktiivne majandustegevus puudus, investeeriti võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

2013. aasta eesmärgiks on tagada koostööpartneritele kvaliteetne teenuse osutamine kinnivaraalastes konsultatsioonides ja vahendustegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	152 619	120 861	2
Finantsinvesteeringud	16 845	8 628	3
Nõuded ja ettemaksed	96 353	129 353	4
Varud	15 281	13 933	
Kokku käibevara	281 098	272 775	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	46 566	50 542	6
Kokku põhivara	46 566	50 542	
Kokku varad	327 664	323 317	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	198 596	194 845	
Võlad ja ettemaksed	17 478	17 836	8
Kokku lühiajalised kohustused	216 074	212 681	
Kokku kohustused	216 074	212 681	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 824	59 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954	47 927	
Kokku omakapital	111 590	110 636	
Kokku kohustused ja omakapital	327 664	323 317	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	16 983	14 395	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 004	-9 360	11
Tööjõukulud	-5 100	-5 100	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-57	7
Muud ärikulud	-5	-9	
Ärikasum (kahjum)	2 874	-131	
Finantstulud ja -kulud	-1 920	48 058	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	954	47 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954	47 927	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 874	-131	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	57	
Kokku korrigeerimised	0	57	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	2 300	
Varude muutus	-1 348	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-358	589	
Kokku rahavood äritegevusest	1 168	2 815	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-7 244	-12 052	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 127	80 918	
Antud laenud	-32 000	-20 000	
Antud laenude tagasimaksed	65 000	0	
Laekunud intressid	112	69	
Muud laekumised investeerimistegevusest	305	386	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	27 300	49 321	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 800	19 960	
Saadud laenude tagasimaksed	-49	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 751	19 960	
Kokku rahavood	32 219	72 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	120 861	48 095	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 219	72 096	
Valuutakursside muutuste mõju	-461	670	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	152 619	120 861	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	59 897	62 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 927	47 927
31.12.2011	2 556	256	107 824	110 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)			954	954
31.12.2012	2 556	256	108 778	111 590

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõuded.

Arvestuse alused.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõutekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Vastavalt Äriseadustikule on äriühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

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 639 eurot 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.

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 järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Inventar	3

Tulud

Müügitulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	152 619	120 861
Kokku raha	152 619	120 861

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	18 617	18 617
Soetamine	12 053	12 053
Müük müügihinnas või lunastamine	-18 418	-18 418
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-3 624	-3 624
31.12.2011	8 628	8 628
Soetamine	7 244	7 244
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 127	-1 127
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 100	2 100
31.12.2012	16 845	16 845

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	384	384		
Ostjatelt laekumata arved	384	384		
Muud nõuded	95 969	95 969		
Laenunõuded	95 969	95 969		
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 353	96 353		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	384	384		
Ostjatelt laekumata arved	384	384		
Muud nõuded	128 969	128 969		
Laenunõuded	128 969	128 969		
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 353	129 353		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	41	690
Üksikisiku tulumaks	71	71
Sotsiaalmaks	211	211
Kohustuslik kogumispension	13	13
Intress	2	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	338	985

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	46 566	50 542
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	46 566	50 542

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	3 387	3 387	953	4 340
Akumuleeritud kulum	-3 330	-3 330	-953	-4 283
Jääkmaksumus	57	57	0	57
Amortisatsioonikulu	-57	-57		-57
31.12.2011				
Soetusmaksumus	3 387	3 387	953	4 340
Akumuleeritud kulum	-3 387	-3 387	-953	-4 340
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 387	3 387	953	4 340
Akumuleeritud kulum	-3 387	-3 387	-953	-4 340
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	33	33		
Võlad töövõtjatele	278	278		
Maksuvõlad	338	338		
Muud võlad	16 829	16 829		
Dividendivõlad	12 782	12 782		
Muud viitvõlad	4 047	4 047		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 478	17 478		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	71	71		
Võlad töövõtjatele	278	278		
Maksuvõlad	985	985		
Muud võlad	16 502	16 502		
Dividendivõlad	12 782	12 782		
Muud viitvõlad	3 720	3 720		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 836	17 836		

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	12 782	12 782		
Muud viitvõlad	4 047	4 047		
Kokku muud võlad	16 829	16 829		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	12 782	12 782		
Muud viitvõlad	3 720	3 720		
Kokku muud võlad	16 502	16 502		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 983	14 395
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 983	14 395
Kokku müügitulu	16 983	14 395
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarabüroode tegevus (68311)	5 950	0
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (70221)	11 033	14 395
Kokku müügitulu	16 983	14 395

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 816	1 842
Mitmesugused bürookulud	159	36
Riiklikud ja kohalikud maksud	75	95
Arvutustehnika kulud	0	0
Muud teenused	1 758	1 275
Pangateenused	337	1 036
Sidekulud	312	506
Autokulud	4 214	4 136
Muud	333	434
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 004	9 360

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	194 796	194 845

2012	Saadud laenude tagasimaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2012	2011
Arvestatud tasu		3 835	3 835

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

OÜ Haldest (registrikood: 11027887) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT-MARTTI OJARI	Juhatuse liige	10.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954
Kokku	108 778
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 778
Kokku	108 778

Juhatus teeb ettepaneku kogunenud kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	107 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	954
Kokku	108 778
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 778
Kokku	108 778

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	11033	64.96%	Jah
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	5950	35.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit-Martti Ojari	37104150224	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5033303
E-posti aadress	priit@investpluss.ee