

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing HECLA

registrikood: 10062261

tänava/talu nimi, Kabeli 15

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50111

telefon: +372 7366422

faks: +372 7366422

e-posti aadress: mugra@ellis.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Aruandeaastal ei tehtud uurimis- ega arendustegevusega seotud kulutusi. Juhatusele palka ei makstud. Suurendati OÜ Ellis osakapitali, jätkati finantstegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Hecla juhatus on koostanud 2012.aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.

Aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamise alused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahelisel perioodil.

Juhatuse hinnangul on OÜ Hecla jätkuvalt tegutsev.

Omakapital osaühingus 2012.aasta lõpu seisuga on 582 319 €.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	157	3 786
Kokku käibevara	157	3 786
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	102 408	12 792
Nõuded ja ettemaksed	540 664	766 611
Kokku põhivara	643 072	779 403
Kokku varad	643 229	783 189
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	60 910	206 646
Kokku pikaajalised kohustused	60 910	206 646
Kokku kohustused	60 910	206 646
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	573 731	573 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 776	48
Kokku omakapital	582 319	576 543
Kokku kohustused ja omakapital	643 229	783 189

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused tegevuskulud	-9 134	-150
Ärikasum (kahjum)	-9 134	-150
Finantstulud ja -kulud	14 910	198
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 776	48
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 776	48

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 134	-150
Laekunud intressid	74	198
Kokku rahavood äritegevusest	-9 060	48
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-12
Antud laenud	-193 221	-601 680
Antud laenude tagasimaksed	419 167	558 700
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-74 779	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	151 167	-42 992
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	40 000	93 000
Saadud laenude tagasimaksed	-185 736	-318 860
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-145 736	-225 860
Kokku rahavood	-3 629	-268 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 786	272 590
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 629	-268 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	157	3 786

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	573 683	576 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)			48	48
31.12.2011	2 556	256	573 731	576 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 776	5 776
31.12.2012	2 556	256	579 507	582 319

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hecla 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Aruande koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtted.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	82	82
Arvelduskontod	75	3 704
Kokku raha	157	3 786

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	540 664		540 664	
Laenunõuded	540 664		540 664	
Kokku nõuded ja ettemaksed	540 664		540 664	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	766 611		766 611	
Laenunõuded	766 611		766 611	
Kokku nõuded ja ettemaksed	766 611		766 611	

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sidusettevõtjate aksiad ja osad	94 088	4 472
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	8 320	8 320
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	102 408	12 792

2012.suurendas OÜ Hecla OÜ Ellis omakapitali.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
eraisikutelt	60 910			60 910
Pikaajalised laenud kokku	60 910			60 910
Laenukohustused kokku	60 910			60 910
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud eraisikutelt	206 646			206 646
Pikaajalised laenud kokku	206 646			206 646
Laenukohustused kokku	206 646			206 646

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	9 134	150
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 134	150

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	485 767		481 297	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 065	60 910	19 789	206 646

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	159 070	155 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 151	77 050

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

osaühing HECLA (registrikood: 10062261) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN MUGRA	Juhatuse liige	26.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	573 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 776
Kokku	579 507

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	573 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 776
Kokku	579 507
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	579 507
Kokku	579 507

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Mugra	36210142728		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7366422
Faks	+372 7366422
E-posti aadress	mugra@ellis.ee