

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Hansaraha OÜ

registrikood: 11312116

tänava/talu nimi, Jõe 6-30

maja ja korteri number:

alevik: Kose-Uuemõisa alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75102

telefon: +372 56249781

e-posti aadress: tonu@karla.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	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Muud ärikulud	14
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Hansaraha OÜ tegevuses on viimasel aastal olnud paigalseis.

Kinnisvara ei finantseerita ja ostjaid ka pole. Kulutusi on tehtud olemasoleva kinnisvara korrashoiuks.

Ootame paremaid aegu.

Aruandeaastal ei olnud firmal palgalisi töötajaid ja töötasusid ei makstud.

Juhatuse liikmetele maksti ühekordseid tasusid kokku 2301 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Hansaraha OÜ põhitegevuseks on investeerimine ja kinnisvara arendus.

Käesoleva aruandeperioodi jooksul olulist majandustegevust ja arenguid ei toimunud.

Kinnisvara ja rahandussektoris on endiselt olukord väga konservatiivne ning uusi tegevussuundasid pole võimalik arendada. Konkurents on igas sektoris väga tugev. Vaja on endal ellu jääda. Jääb üle oodata paremaid aegu.

Aruandeaastal firmal palgalisi töötajaid polnud.

Juhatusel liikme tasu maksti 2 031 eur.

Tõnu Lokotar

Juhatusel liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 058	435
Nõuded ja ettemaksed	441 206	428 481
Varud	767	0
Kokku käibevara	445 031	428 916
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	51 129	51 129
Materiaalne põhivara	43 216	31 956
Kokku põhivara	94 345	83 085
Kokku varad	539 376	512 001
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	33 824	38 574
Võlad ja ettemaksed	6 229	2 136
Kokku lühiajalised kohustused	40 053	40 710
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	80 375	80 375
Kokku pikaajalised kohustused	80 375	80 375
Kokku kohustused	120 428	121 085
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	388 104	362 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 032	25 833
Kokku omakapital	418 948	390 916
Kokku kohustused ja omakapital	539 376	512 001

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Muud äritulud	0	1 620
Mitmesugused tegevuskulud	-6 134	-8 139
Tööjõukulud	-3 061	-5 918
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-771
Muud ärikulud	-6	-37
Ärikasum (kahjum)	-9 201	-13 245
Finantstulud ja -kulud	37 233	39 079
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 032	25 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 032	25 834

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 201	-13 245
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	771
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-128
Muud korrigeerimised	0	-1
Kokku korrigeerimised	0	642
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 175	127
Varude muutus	0	-767
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 118	-3 685
Kokku rahavood äritegevusest	-24 258	-16 928
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 260	-31 956
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-4 750	-51 129
Antud laenud	-107 190	-86 600
Antud laenude tagasimaksed	132 109	130 060
Laekunud intressid	17 972	24 145
Kokku rahavood investeerimistegevusest	26 881	-15 480
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-56 881
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-56 881
Kokku rahavood	2 623	-89 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	435	89 724
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 623	-89 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 058	435

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	362 271	365 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 833	25 833
31.12.2010	2 556	256	388 104	390 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 032	28 032
31.12.2011	2 556	256	416 136	418 948

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. OÜ Hansaraha 2011. 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite, s.h. panga rahuturu fondi osakuid nende likviidsuse tõttu. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud

väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadav, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad kuluminormid:

Hooned ja ehitised 5%

autod jm sõidukid –20-50%.

kontoriinventar ja arvutustehnika –33%

Maad ja kunstiväärtusi ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kuluminormid, on need komponendid võetud arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Materiaalse põhivarale määratud kuluminormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolud, mis võivad muuta põhivara kasulikkust tööga.

Hinnangute muutuste mõju kajastatakse aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Rent klassifitseeritakse rendi jõustumisel.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimisnormidest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Seotud osapoolteks loetakse:

(a) Emaettevõtet (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

(b) Tütarettevõtted;

(c) Sidusettevõtted;

(d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);

(e) Tegev- ja kõrgem juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele;

(f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid (s.o. pereliikmeid, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtteid

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulud ja kulud) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on kui kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 651	51
Arvelduskontod	407	384
Kokku raha	3 058	435

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	23	25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23	25

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	51 129	51 129

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	400 670		400 670	
Intressinõuded	40 535	40 535		
Kokku muud nõuded	441 205	40 535	400 670	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	406 414		406 414	
Intressinõuded	21 275	21 275		
Kokku muud nõuded	427 689	21 275	406 414	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		5 145	5 145	5 145
Akumuleeritud kulum		-4 502	-4 502	-4 502
Jääkmaksumus		643	643	643
Ostud ja parendused	31 956			31 956
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	31 956			31 956
Amortisatsioonikulu		4 502	4 502	4 502
Müügid		-5 145	-5 145	-5 145
31.12.2010				
Soetusmaksumus	31 956	0	0	31 956
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	31 956	0	0	31 956
Ostud ja parendused	11 260			11 260
31.12.2011				
Jääkmaksumus	43 216			43 216

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		1 598
Transpordivahendid		1 598
Kokku		1 598

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	33 824	33 824		
Lühiajalised laenud kokku	33 824	33 824		
Pikaajalised laenud				
Laen eraisikult	80 375		80 375	
Pikaajalised laenud kokku	80 375		80 375	
Laenukohustused kokku	114 199	33 824	80 375	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen eraisikult	38 574	38 574		
Lühiajalised laenud kokku	38 574	38 574		
Pikaajalised laenud				
laen eraisikult	80 375		80 375	
Pikaajalised laenud kokku	80 375		80 375	
Laenukohustused kokku	118 949	38 574	80 375	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	864	702
Muud võlad	5 387	1 434
Kokku võlad ja ettemaksed	6 251	2 136

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-1 479	-2 034
Lähetuskulud	-72	-1 091
transpordikulud	-3 077	-2 812
ostetud haldusteenused	-1 506	-2 202
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 134	-8 139

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 301	4 449
Sotsiaalmaksud	760	1 468
Kokku tööjõukulud	3 061	5 917

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
riigilõivud- ja maksud	-6	-37
Kokku muud ärikulud	-6	-37

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	37 233	39 079
Kokku finantstulud ja -kulud	37 233	39 079

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	441 206	114 199	426 523	118 949

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 301	4 449

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.11.2013

Hansaraha OÜ (registrikood: 11312116) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LOKOTAR	Juhatuse liige	28.11.2013
Resolutsioon:	juhatuse liige	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	388 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 032
Kokku	416 136
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

kasumit ei jaotata

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Lokotar	36703275216	Jaanuse, Kadapiku küla, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56249781
E-posti aadress	tonu@karla.ee