

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Haldest

registrikood: 11027887

tänavatänu 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.

2013. aastal aktiivne majandustegevus puudus, investeeriti võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

2014. aasta eesmärgiks on tagada koostööpartneritele kvaliteetne teenuse osutamine kinnivaraalastes konsultatsioonides ja vahendustegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	98 426	152 619	2
Finantsinvesteeringud	18 614	16 845	3
Nõuded ja ettemaksed	147 712	96 353	4
Varud	15 281	15 281	
Kokku käibevara	280 033	281 098	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	43 492	46 566	6
Kokku põhivara	43 492	46 566	
Kokku varad	323 525	327 664	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	198 533	198 596	
Võlad ja ettemaksed	18 385	17 478	8
Kokku lühiajalised kohustused	216 918	216 074	
Kokku kohustused	216 918	216 074	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 778	107 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 983	954	
Kokku omakapital	106 607	111 590	
Kokku kohustused ja omakapital	323 525	327 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	16 950	16 983	10
Muud äritulud	501	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 389	-9 004	11
Tööjõukulud	-9 798	-5 100	12
Muud ärikulud	-2	-5	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 738	2 874	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-569	-1 571	
Muud finantstulud ja -kulud	-676	-349	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 983	954	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 983	954	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 738	2 874	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	1 981	0	
Kokku korrigeerimised	1 981	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 340	0	
Varude muutus	0	-1 348	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	907	-358	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 190	1 168	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-7 244	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	376	1 127	
Antud laenud	-50 000	-32 000	
Antud laenude tagasimaksed	2 000	65 000	
Laekunud intressid	27	112	
Muud laekumised investeerimistegevusest	360	305	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 237	27 300	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 800	
Saadud laenude tagasimaksed	-63	-49	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-63	3 751	
Kokku rahavood	-53 490	32 219	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	152 619	120 861	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-53 490	32 219	
Valuutakursside muutuste mõju	-703	-461	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	98 426	152 619	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 983	-4 983
31.12.2013	2 556	256	103 795	106 607

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 kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	98 426	152 619
Kokku raha	98 426	152 619

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
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
Müük müügihinnas või lunastamine	-376	-376
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 145	2 145
31.12.2013	18 614	18 614

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 340	5 340
Ostjatelt laekumata arved	5 340	5 340
Muud nõuded	142 372	142 372
Laenunõuded	142 372	142 372
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 712	147 712
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 171	41
Üksikisiku tulumaks	0	71
Sotsiaalmaks	201	211
Kohustuslik kogumispension	0	13
Intress	0	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 372	338

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2011	50 542	50 542
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-3 976	-3 976
31.12.2012	46 566	46 566
		Kokku
	Muud	
31.12.2012	46 566	46 566
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-3 074	-3 074
31.12.2013	43 492	43 492

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
31.12.2013				
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)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	65	65			
Maksuvõlad	1 372	1 372			
Muud võlad	16 948	16 948			
Dividendivõlad	12 782	12 782			
Muud viitvõlad	4 166	4 166			
Kokku võlad ja ettemaksed	18 385	18 385			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		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			

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	12 782	12 782		
Muud viitvõlad	4 166	4 166		
Kokku muud võlad	16 948	16 948		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 950	16 983
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 950	16 983
Kokku müügitulu	16 950	16 983
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarabüroode tegevus (68311)	3 950	5 950
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine (70221)	13 000	11 033
Kokku müügitulu	16 950	16 983

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	1 772	1 816
Mitmesugused bürookulud	174	159
Riiklikud ja kohalikud maksud	80	75
Arvutustehnika kulud	0	0
Muud teenused	1 161	1 758
Pangateenused	124	337
Sidekulud	405	312
Autokulud	4 919	4 214
Lootusetud debitoorsed võlad	1 981	0
Muud	773	333
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 389	9 004

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	194 733	194 796

2013	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63
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		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 000	3 835

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2014

OÜ Haldest (registrikood: 11027887) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT-MARTTI OJARI	Juhatuse liige	15.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 983
Kokku	103 795
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 795
Kokku	103 795

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 983
Kokku	103 795
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 795
Kokku	103 795

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	13000	76.70%	Jah
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	3950	23.30%	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