

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing HAIKSON

registrikood: 10900905

tänava/talu nimi, Kalda 36
maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

e-posti aadress: gert@fector.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Osaühing Haiksoni peamiseks tegevusaladeks 2013 aastal, oli välja antud laenude haldamine .

Aruandeaastal on tegeletud ja peetud läbirääkimisi äripartnerite ja investoritega, 2013 aastal tehtud debitoride inventuuril tuli ilmsiks osade debitoride makseraskused ja ettevõttel tuli nõuded kanda kahjumisse.

ole osaühing teinud uurimis- ja arendustegevust.

Juhataja on hinnanud majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevuses, ohtudeks võivad olla debitoride makseraskused, mis võivad kaasa tuua ettevõtte nõuete väärtuse languse. Seega peaks ettevõtte tegelema hoolikamalt debitoride järelvalvega, ning võimalusel kiiresti reageerima, vältimaks võimalike halbade laenude teket.

Aastal 2014 jätkab ettevõtte, tehtud investeeringute jälgimist, ning võimalusel teeb uusi investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	106 769	37 316	
Nõuded ja ettemaksed	177 819	172 619	2
Kokku käibevara	284 588	209 935	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	70 974	55 780	
Nõuded ja ettemaksed	105 025	105 025	2
Kinnisvarainvesteeringud	102 079	105 815	5
Materiaalne põhivara	0	1 303	6
Kokku põhivara	278 078	267 923	
Kokku varad	562 666	477 858	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	19 000	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	19 000	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	26 683	26 683	7
Kokku pikaajalised kohustused	26 683	26 683	
Kokku kohustused	45 683	26 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 619	417 311	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 808	31 308	
Kokku omakapital	516 983	451 175	
Kokku kohustused ja omakapital	562 666	477 858	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	5 238	2 000
Muud äritulud	8 464	45 566
Mitmesugused tegevuskulud	-1 880	-4 947
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 038	-9 274
Muud ärikulud	-68	-47 963
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 716	-14 618
Muud finantstulud ja -kulud	59 092	45 926
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 808	31 308
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 808	31 308

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 716	-14 618
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 039	9 273
Kokku korrigeerimised	5 039	9 273
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 200	-180
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-33 251
Muud rahavood äritegevusest	4 895	36 548
Kokku rahavood äritegevusest	11 450	-2 228
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-43 250	-35 200
Antud laenude tagasimaksed	18 330	31 700
Laekunud intressid	58 897	19 897
Laekunud dividendid	5 026	4 701
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-119
Kokku rahavood investeerimistegevusest	39 003	20 979
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-11 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-691
Makstud intressid	0	-10 002
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 000	-10 693
Kokku rahavood	69 453	8 058
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 316	29 258
Raha ja raha ekvivalentide muutus	69 453	8 058
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 769	37 316

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	417 311	419 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)		31 308	31 308
31.12.2012	2 556	448 619	451 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)		65 808	65 808
31.12.2013	2 556	514 427	516 983

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haiksoni 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamis Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalente kajastatakse rahavoogude aruandes, kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste kajastatakse tehingupäeval. Pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes kasumi või kahjumina.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid / antud laenuid / kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas, arvestades nõuetelt intressitulust.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse arvele tema soetusmaksumuses.

Bilansis kajastatakse kinnisvara jääkväärtuses, millest on maha arvatud amortisatsioon. Amortisatsioonimäär on aastas 5%.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsioonimäär põhivaral 20% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Renti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks/intressikulu/ ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Rendi tingimusel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Rendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik vara omandiga seonduvad riskid kanduvad üle rentnikule.

Finantskohustused

Küik finantskohustused / võlad tarnijatele, võetud laenuid, muud võlad / võetakse arvele soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Haiksoni aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

a. sidusettevõtet

b. omanikule kuuluvaid ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	227 844	122 819	105 025
Laenunõuded	227 844	122 819	105 025
Ettemaksed	55 000	55 000	
Tulevaste perioodide kulud	55 000	55 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	282 844	177 819	105 025

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	222 824	117 799	105 025
Laenunõuded	222 824	117 799	105 025
Ettemaksed	54 820	54 820	
Tulevaste perioodide kulud	55 000	55 000	
Muud makstud ettemaksed	-180	-180	
Kokku nõuded ja ettemaksed	277 644	172 619	105 025

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11152724	Impera Broker OÜ	Eesti	kinnisvara	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	31.12.2013
Impera Broker	1 582	1 582
Kokku	1 582	1 582

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2012	54 198	54 198
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	15 193	15 193
31.12.2013	69 391	69 391

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	41 560	81 487	123 047
Akumuleeritud kulum	0	-8 148	-8 148
Jääkmaksumus	41 560	73 339	114 899
Amortisatsioonikulu		-4 074	-4 074
Muud muutused	-5 010		-5 010
31.12.2012			
Soetusmaksumus	36 550	81 487	118 037
Akumuleeritud kulum	0	-12 222	-12 222
Jääkmaksumus	36 550	69 265	105 815
Amortisatsioonikulu		-3 736	-3 736
31.12.2013			
Soetusmaksumus	36 550	81 487	118 037
Akumuleeritud kulum	0	-15 958	-15 958
Jääkmaksumus	36 550	65 529	102 079

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 800	2 180
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 112	3 719

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	25 998	25 998
Akumuleeritud kulum	-19 495	-19 495
Jääkmaksumus	6 503	6 503
Amortisatsioonikulu	-5 200	-5 200
31.12.2012		
Soetusmaksumus	25 998	25 998
Akumuleeritud kulum	-24 695	-24 695
Jääkmaksumus	1 303	1 303
Amortisatsioonikulu	-1 303	-1 303

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	19 000	19 000			6%	
Lühiajalised laenud kokku	19 000	19 000				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	26 683	0	26 683		8%	2015
Pikaajalised laenud kokku	26 683	0	26 683			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0				
Laenukohustused kokku	45 683	19 000	26 683			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	0					
Lühiajalised laenud kokku	0					
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	26 683		26 683		8%	2015
Pikaajalised laenud kokku	26 683		26 683			
Kapitalirendikohustused kokku	0					
Laenukohustused kokku	26 683		26 683			

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 238	2 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 238	2 000
Kokku müügitulu	5 238	2 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendustasu	5 238	2 000
Kokku müügitulu	5 238	2 000

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Rendi- ja üüritulu	8 464	5 762
Muud	0	39 804
Kokku muud äritulud	8 464	45 566

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	-30	-30
Muud	-1 850	-4 917
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 880	-4 947

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum finantsinvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	0
Kahjum antud laenudelt	0	-30 486
Muud	-68	-17 477
Kokku muud ärikulud	-68	-47 963

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	105 025		105 025	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		45 683		21 730

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	11 000
2012	Antud laenude tagasimaksed	
Sidusettevõtjad	31 700	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Osaühing HAIKSON (registrikood: 10900905) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT SEPP	Juhatuse liige	25.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 808
Kokku	514 427
Jaotamine	
Kokku	514 427

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	448 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 808
Kokku	514 427
Jaotamine	
Kokku	514 427

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	5238	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Sepp	37211084239	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	gert@fector.ee