

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Hansafinantsist

registrikood: 10681403

tänavatalu nimi, Niine tn 8-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10414

telefon: +372 5030200

e-posti aadress: helerin.orro@gmail.com, rainerorro@gmail.com

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühing Hansafinantsist on 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, asutatud 2000.a. Aastatel 2002-2009 tegevust ei toimunud.

Ettevõtte tegeleb väärtpaberitesse investeerimise ja konsultatsiooniteenuse osutamisega.

2014. aastal jätkas ettevõtte tegutsemist põhitegevusaladel. Müügitu oli 8822 eurot ja ettevõtte kahjumiks kujunes 9120 eurot.

2014 aastal kuulus OÜ Hansafinantsist juhatusse kaks liiget, töötasu juhatuse liikmetele maksti 4260 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	1 487	5 964
Finantsinvesteeringud	493	1 770
Kokku käibevara	1 980	7 734
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	40 000	0
Kokku põhivara	40 000	0
Kokku varad	41 980	7 734
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	5 628
Kokku lühiajalised kohustused	0	5 628
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	48 994	0
Kokku pikaajalised kohustused	48 994	0
Kokku kohustused	48 994	5 628
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-578	1 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 120	-2 113
Kokku omakapital	-7 014	2 106
Kokku kohustused ja omakapital	41 980	7 734

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	8 822	3 961
Mitmesugused tegevuskulud	-10 042	-6 037
Tööjõukulud	-6 098	-935
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 318	-3 011
Muud finantstulud ja -kulud	-1 802	898
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 120	-2 113
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 120	-2 113

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 318	-3 011
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	-7 318	-3 010
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 000	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 277	6 573
Laekunud intressid	125	709
Laekunud dividendid	0	189
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 598	7 471
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	44 366	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	-2 457
Makstud intressid	-1 927	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	41 439	-2 457
Kokku rahavood	-4 477	2 004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 964	3 960
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 477	2 004
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 487	5 964

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 684	1 535	4 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 113	-2 113
31.12.2013	2 684	-578	2 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 120	-9 120
31.12.2014	2 684	-9 698	-7 014

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Hansafinantsist 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	3 344	3 344
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 574	-1 574
31.12.2013	1 770	1 770
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 277	-1 277
31.12.2014	493	493

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	48 994		48 994	
Pikaajalised laenud kokku	48 994		48 994	
Laenukohustused kokku	48 994		48 994	
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	5 628	5 628		
Lühiajalised laenud kokku	5 628	5 628		
Laenukohustused kokku	5 628	5 628		

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 185	3 961
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 185	3 961
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	4 637	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 637	0
Kokku müügitulu	8 822	3 961
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioon	8 822	3 961
Kokku müügitulu	8 822	3 961

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 260	640
Sotsiaalmaksud	1 838	295
Kokku tööjõukulud	6 098	935
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Palgakulu on 100% juhatuse liikme tasud

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 890	5 628

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 260	640

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Hansafinantsist (registrikood: 10681403) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELERIN ORRO	Juhatuse liige	30.06.2015
RAINER ORRO	Juhatuse liige	30.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 120
Kokku	-9 698
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 698
Kokku	9 698

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 120
Kokku	-9 698
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-9 698
Kokku	-9 698

Kahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	8822	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helerin Heinsalu	48511060271	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK
Rainer Orro	38508260247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	21000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030200
E-posti aadress	rainerorro@gmail.com
E-posti aadress	helerin.orro@gmail.com