

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Haldest

registrikood: 11027887

tänava/talu nimi, Jõe 47b

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Haldest põhitegevusalaks 2015. aastal oli ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine(70221). Peamiseks tegevuspiirkonnaks on Tallinn ja Harjumaa.

2015. aastal saadi 11 708 eurose müügitulu juures 12 135 eurone kahjum.

2016. aasta eesmärgiks on tagada koostööpartneritele kvaliteetne teenuse osutamine kinnivaraalastes konsultatsioonides ja vahendustegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 964	105 901	2
Finantsinvesteeringud	0	19 181	3
Nõuded ja ettemaksed	328 741	182 372	4
Varud	15 281	15 281	
Kokku käibevara	361 986	322 735	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 587	29 587	6
Materiaalne põhivara	3 642	4 592	7
Kokku põhivara	13 229	34 179	
Kokku varad	375 215	356 914	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	224 144	194 206	
Võlad ja ettemaksed	16 763	16 265	8
Kokku lühiajalised kohustused	240 907	210 471	
Kokku kohustused	240 907	210 471	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 631	103 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 135	39 836	
Kokku omakapital	134 308	146 443	
Kokku kohustused ja omakapital	375 215	356 914	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	11 708	49 002	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-6 534	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 389	-10 815	11
Tööjõukulud	-1 406	-1 279	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-950	-158	7
Muud ärikulud	-1	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 962	30 216	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-18 535	2 642	3,6
Muud finantstulud ja -kulud	4 236	6 978	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 337	39 836	
Tulumaks	202	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 135	39 836	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 962	30 216	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	950	158	7
Muud korrigeerimised	199	0	
Kokku korrigeerimised	1 149	158	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-370	5 340	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	498	-2 120	
Laekunud intressid	16	3 700	
Kokku rahavood äritegevusest	3 255	37 294	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 750	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 752	-477	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	22 403	17 120	
Antud laenud	-146 000	-40 000	
Laekunud intressid	3 050	23	
Muud laekumised investeerimistegevusest	209	406	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-122 090	-27 678	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-62	-4 327	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	29 938	-4 327	
Kokku rahavood	-88 897	5 289	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	105 901	98 426	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-88 897	5 289	
Valuutakursside muutuste mõju	960	2 186	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 964	105 901	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	103 795	106 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 836	39 836
31.12.2014	2 556	256	143 631	146 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 135	-12 135
31.12.2015	2 556	256	131 496	134 308

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	17 964	105 901
Kokku raha	17 964	105 901

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	18 614	18 614
Soetamine	477	477
Müük müügihinnas või lunastamine	-573	-573
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	663	663
31.12.2014	19 181	19 181
Soetamine	1 757	1 757
Müük müügihinnas või lunastamine	-22 403	-22 403
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 465	1 465
31.12.2015	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	370	370
Ostjatelt laekumata arved	370	370
Muud nõuded	328 371	328 371
Laenuõuded	328 371	328 371
Kokku nõuded ja ettemaksed	328 741	328 741
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	182 372	182 372
Laenuõuded	182 372	182 372
Kokku nõuded ja ettemaksed	182 372	182 372

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	491	-189
Sotsiaalmaks	234	223
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	725	34

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	43 492	43 492
Müük müügihinnas või lunastamine	-16 547	-16 547
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 642	2 642
31.12.2014	29 587	29 587
		Kokku
	Muud	
31.12.2014	29 587	29 587
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-20 000	-20 000
31.12.2015	9 587	9 587

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	4 750		4 750		4 750
Amortisatsioonikulu	-158		-158		-158
31.12.2014					
Soetusmaksumus	4 750	3 387	8 137	953	9 090
Akumuleeritud kulum	-158	-3 387	-3 545	-953	-4 498
Jääkmaksumus	4 592	0	4 592	0	4 592
Amortisatsioonikulu	-950		-950		-950
31.12.2015					
Soetusmaksumus	4 750	3 387	8 137	953	9 090
Akumuleeritud kulum	-1 108	-3 387	-4 495	-953	-5 448
Jääkmaksumus	3 642	0	3 642	0	3 642

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60	60
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	725	725
Muud võlad	15 978	15 978
Dividendivõlad	12 782	12 782
Muud viitvõlad	3 196	3 196
Kokku võlad ja ettemaksed	16 763	16 763
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	51	51
Maksuvõlad	34	34
Muud võlad	16 180	16 180
Dividendivõlad	12 782	12 782
Muud viitvõlad	3 398	3 398
Kokku võlad ja ettemaksed	16 265	16 265

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	12 782	12 782
Muud viitvõlad	3 196	3 196
Kokku muud võlad	15 978	15 978
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	12 782	12 782
Muud viitvõlad	3 398	3 398
Kokku muud võlad	16 180	16 180

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 708	49 002
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 708	49 002
Kokku müügitulu	11 708	49 002
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarabüroode tegevus(68311)	0	31 785
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (70221)	11 708	13 050
Sõiduatode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t)müük (45111)	0	4 167
Kokku müügitulu	11 708	49 002

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	142	2 222
Mitmesugused bürookulud	0	160
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	79
Muud teenused	1 786	0
Pangateenused	439	280
Sidekulud	443	377
Autokulud	2 451	6 079
Muud	2 128	1 618
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 389	10 815

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	220 344	190 406

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	30 000	62
2014	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 327	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2016

OÜ Haldest (registrikood: 11027887) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT-MARTTI OJARI	Juhatuse liige	29.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 135
Kokku	131 496
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	131 496
Kokku	131 496

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 135
Kokku	131 496
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	131 496
Kokku	131 496

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	11708	100.00%	Jah

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