

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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: 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.

Ettevõtte tegeleb väärtpaberitesse investeerimise ja konsultatsiooniteenuse osutamisega.

2015. aastal jätkas ettevõtte tegutsemist põhitegevusaladel. Müügitulu oli 100 eurot, müüdud investeeringu tulu oli 27 tuhat eurot ja ettevõtte kasumiks kujunes 9 tuhat eurot.

2015. aastal kuulus OÜ Hansafinantsist juhatusse üks liige, töötasu maksti 2340 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 754	1 487	
Finantsinvesteeringud	2 013	493	2
Nõuded ja ettemaksed	10 000	0	
Kokku käibevara	48 767	1 980	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	0	40 000	
Kokku põhivara	0	40 000	
Kokku varad	48 767	41 980	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	46 267	48 994	3
Kokku pikaajalised kohustused	46 267	48 994	
Kokku kohustused	46 267	48 994	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 698	-578	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 514	-9 120	
Kokku omakapital	2 500	-7 014	
Kokku kohustused ja omakapital	48 767	41 980	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	100	8 822	4
Muud äritulud	37 077	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 161	-10 042	
Tööjõukulud	-3 120	-6 098	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 896	-7 318	
Muud finantstulud ja -kulud	-382	-1 802	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 514	-9 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 514	-9 120	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 896	-7 318
Korrigeerimised		
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-27 050	0
Kokku korrigeerimised	-27 050	0
Kokku rahavood äritegevusest	-17 154	-7 318
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-40 000
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	67 050	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 520	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	1 277
Antud laenud	-10 000	0
Laekunud intressid	227	125
Kokku rahavood investeerimistegevusest	55 757	-38 598
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	44 366
Saadud laenude tagasimaksed	-2 727	-1 000
Makstud intressid	-609	-1 927
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 336	41 439
Kokku rahavood	35 267	-4 477
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 487	5 964
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 267	-4 477
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 754	1 487

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 684	-578	2 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-9 120	-9 120
31.12.2014	2 684	-9 698	-7 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 514	9 514
31.12.2015	2 684	-184	2 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Hansafinantsist 2015. 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	
31.12.2013	1 770	1 770
Müük müügihinnas või lunastamine	-1 277	-1 277
31.12.2014	493	493
Soetamine	1 520	1 520
31.12.2015	2 013	2 013

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	46 267		46 267	
Pikaajalised laenud kokku	46 267		46 267	
Laenukohustused kokku	46 267		46 267	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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	

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100	4 185
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100	4 185
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	4 637
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	4 637
Kokku müügitulu	100	8 822
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioon	100	8 822
Kokku müügitulu	100	8 822

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 340	4 260
Sotsiaalmaksud	780	1 838
Kokku tööjõukulud	3 120	6 098
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Palgakulu on 100% juhatuse liikme tasud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 267	49 890

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 340	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Osaühing Hansafinantsist (registrikood: 10681403) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER ORRO	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 514
Kokku	-184
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-184
Kokku	-184

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 514
Kokku	-184
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-184
Kokku	-184

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	100	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