

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Haldest

registrikood: 11027887

tänava/talu nimi, Jõe 47b
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Keila linn

postsihtnumber: 76605

maakond: Harju maakond

telefon: + 372 503 3303

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	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Haldest põhitegevusalaks on kinnisvarabüroode tegevus (68311). Peamiseks tegevuspiirkonnaks on Tallinn ja Harjumaa.

2010.aastal aktiivne majandustegevus puudus, investeeriti võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

2011. aasta eesmärgiks on tagada koostööpartneritele kvaliteetne teenuse osutamine kinnivaraalastes konsultatsioonides ja vahendustegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	752 517	1 787 683	2
Finantsinvesteeringud	291 309	257 565	3
Nõuded ja ettemaksed	1 747 000	705 000	4
Varud	218 000	215 000	
Kokku käibevara	3 008 826	2 965 248	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	977 683	992 548	6
Materiaalne põhivara	890	42 352	7
Kokku põhivara	978 573	1 034 900	
Kokku varad	3 987 399	4 000 148	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 736 347	2 236 347	13
Võlad ja ettemaksed	269 865	269 014	8
Kokku lühiajalised kohustused	3 006 212	2 505 361	
Kokku kohustused	3 006 212	2 505 361	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 450 787	1 597 585	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-513 600	-146 798	
Kokku omakapital	981 187	1 494 787	
Kokku kohustused ja omakapital	3 987 399	4 000 148	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	372 935	422 667	10
Muud äritulud	12 280	1 909	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-309 935	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-218 776	-136 703	11
Tööjõukulud	-79 800	-76 317	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 742	-28 002	7
Muud ärikulud	-91	-1 226	
Ärikasum (-kahjum)	-247 129	182 328	
Finantstulud ja -kulud	-266 471	-275 961	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-513 600	-93 633	
Tulumaks	0	-53 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-513 600	-146 798	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-247 129	182 328	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 742	28 002	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-12 280	0	
Muud korrigeerimised	0	1	
Kokku korrigeerimised	11 462	28 003	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 000	75 422	
Varude muutus	-3 000	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	851	64 348	
Kokku rahavood äritegevusest	-279 816	350 101	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	30 000	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-715 986	-403 449	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	427 028	661 351	
Antud laenud	-1 000 000	-1 237 006	
Antud laenude tagasimaksed	0	1 216 456	
Laekunud intressid	9 903	57 584	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-4 818	
Muud laekumised investeerimistegevusest	6 230	1 088	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 242 825	291 206	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	772 053	200 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-272 053	-8 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-53 165	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	500 000	138 835	
Kokku rahavood	-1 022 641	780 142	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 787 683	1 015 763	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 022 641	780 142	
Valuutakursside muutuste mõju	-12 525	-8 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	752 517	1 787 683	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	1 597 585	1 641 585
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-146 798	-146 798
31.12.2009	40 000	4 000	1 450 787	1 494 787
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-513 600	-513 600
31.12.2010	40 000	4 000	937 187	981 187

Ettevõtte omakapitali suuruseks seisuga 31.12.2010 on 981 187 krooni.

Osakapital koosneb ühest osast suurusega 40 000 krooni.

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 Eesti kroonides.

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 10 000 krooni 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 kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates 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 10000

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	533 127	643 366
Tähtajalised hoiused	219 390	1 144 317
Kokku raha	752 517	1 787 683

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	320 067	320 067
Müük müügihinnas või lunastamine	-120 359	-120 359
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	57 857	57 857
31.12.2009	257 565	257 565
Soetamine	462 142	462 142
Müük müügihinnas või lunastamine	-427 027	-427 027
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 371	-1 371
31.12.2010	291 309	291 309

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	42 000	0
Ostjatelt laekumata arved	42 000	0
Muud nõuded	1 705 000	705 000
Laenu nõuded	1 705 000	705 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 747 000	705 000

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 025	-1 241
Üksikisiku tulumaks	1 113	1 135
Sotsiaalmaks	3 300	3 300
Kohustuslik kogumispension	200	100
Intress	70	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 708	3 294

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	977 683	992 548
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	977 683	992 548

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	55 932	52 998	108 930	14 915	123 845
Akumuleeritud kulum	-15 844	-28 217	-44 061	-9 430	-53 491
Jääkmaksumus	40 088	24 781	64 869	5 485	70 354
Amortisatsioonikulu	-11 184	-11 898	-23 082	-4 920	-28 002
31.12.2009					
Soetusmaksumus	55 932	52 998	108 930	14 915	123 845
Akumuleeritud kulum	-27 028	-40 115	-67 143	-14 350	-81 493
Jääkmaksumus	28 904	12 883	41 787	565	42 352
Amortisatsioonikulu	-11 184	-11 993	-23 177	-565	-23 742
Müügid	-17 720		-17 720		-17 720
31.12.2010					
Soetusmaksumus	0	52 998	52 998	14 915	67 913
Akumuleeritud kulum	0	-52 108	-52 108	-14 915	-67 023
Jääkmaksumus	0	890	890	0	890

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	30 000	0
Transpordivahendid	30 000	0
Kokku	30 000	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	960	4 887
Võlad töövõtjatele	4 344	4 343
Maksuvõlad	6 708	3 294
Muud võlad	257 853	256 490
Dividendivõlad	200 000	200 000
Muud viitvõlad	57 853	56 490
Kokku võlad ja ettemaksed	269 865	269 014

Lisa 9 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	200 000	200 000		
Muud viitvõlad	57 853	57 853		
Kokku muud võlad	257 853	257 853		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	200 000	200 000		
Muud viitvõlad	56 490	56 490		
Kokku muud võlad	256 490	256 490		

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	372 935	422 667
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	372 935	422 667
Kokku müügitulu	372 935	422 667

Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kinnisvarabüroode tegevus (68311)	113 000	422 667
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5T) (45111)	189 935	0
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (70221)	70 000	0
Kokku müügitulu	372 935	422 667

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	0	4 480
Energia	0	698
Elektrienergia	0	698
Mitmesugused bürookulud	4 495	5 350
Lähetuskulud	0	1 502
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 892	1 535
Arvutustehnika kulud	300	597
Muud teenused	39 000	13 271
Pangateenused	23 544	13 845
Sidekulud	14 868	12 523
Autokulud	131 060	80 637
Muud	3 617	2 265
Kokku mitmesugused tegevuskulud	218 776	136 703

Lisa 12 Tööjõukulud (kroonides)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 736 347	2 236 347

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	60 000	57 381

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele tasu oli 60 000 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Haldest (registrikood: 11027887) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT-MARTTI OJARI	Juhatuse liige	28.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 450 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-513 600
Kokku	937 187
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	937 187
Kokku	937 187
Juhatuse teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 450 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-513 600
Kokku	937 187
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	937 187
Kokku	937 187

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	113000	30.30%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	189935	50.93%	Ei
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	70000	18.77%	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	+3725033303
E-posti aadress	priit@investpluss.ee