

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Haldest

registrikood: 11027887

tänavatalu nimi, Jõe 47b

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	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.

2011.aastal aktiivne majandustegevus puudus, investeeriti võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

2012. aasta eesmärgiks on tagada koostööpartneritele kvaliteetne teenuse osutamine kinnivaraalastes konsultatsioonides ja vahendustegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	120 861	48 095	2
Finantsinvesteeringud	8 628	18 617	3
Nõuded ja ettemaksed	129 353	111 654	4
Varud	13 933	13 933	
Kokku käibevara	272 775	192 299	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	50 542	62 485	6
Materiaalne põhivara	0	57	7
Kokku põhivara	50 542	62 542	
Kokku varad	323 317	254 841	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	194 845	174 884	13
Võlad ja ettemaksed	17 836	17 248	8
Kokku lühiajalised kohustused	212 681	192 132	
Kokku kohustused	212 681	192 132	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 897	92 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 927	-32 825	
Kokku omakapital	110 636	62 709	
Kokku kohustused ja omakapital	323 317	254 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	14 395	23 835	10
Muud äritulud	0	785	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-19 808	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 360	-13 982	11
Tööjõukulud	-5 100	-5 100	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57	-1 517	
Muud ärikulud	-9	-6	
Ärikasum (kahjum)	-131	-15 793	
Finantstulud ja -kulud	48 058	-17 031	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 927	-32 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 927	-32 824	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-131	-15 793	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57	1 517	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-785	
Kokku korrigeerimised	57	732	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 300	-2 684	
Varude muutus	0	-192	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	589	54	
Kokku rahavood äritegevusest	2 815	-17 883	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 917	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-12 052	-45 760	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	80 918	27 292	
Antud laenud	-20 000	-63 912	
Laekunud intressid	69	633	
Muud laekumised investeerimistegevusest	386	398	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	49 321	-79 432	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 960	49 343	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-17 387	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 960	31 956	
Kokku rahavood	72 096	-65 359	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 095	114 254	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 096	-65 359	
Valuutakursside muutuste mõju	670	-800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120 861	48 095	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	92 722	95 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-32 825	-32 825
31.12.2010	2 556	256	59 897	62 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 927	47 927
31.12.2011	2 556	256	107 824	110 636

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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 kuldesse 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 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.

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	120 861	34 073
Tähtajalised hoiused	0	14 022
Kokku raha	120 861	48 095

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	16 461	16 461
Soetamine	29 536	29 536
Müük müügihinnas või lunastamine	-27 292	-27 292
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-88	-88
31.12.2010	18 617	18 617
Soetamine	12 053	12 053
Müük müügihinnas või lunastamine	-18 418	-18 418
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-3 624	-3 624
31.12.2011	8 628	8 628

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	384	2 684
Ostjatelt laekumata arved	384	2 684
Muud nõuded	128 969	108 969
Laenunõuded	128 969	108 969
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 353	111 653

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	690	129
Üksikisiku tulumaks	71	71
Sotsiaalmaks	211	211
Kohustuslik kogumispension	13	13
Intress	0	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	985	429

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	50 542	62 485
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	50 542	62 485

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	3 575	3 387	6 962	953	7 915
Akumuleeritud kulum	-1 727	-2 564	-4 291	-917	-5 208
Jääkmaksumus	1 848	823	2 671	36	2 707
Amortisatsioonikulu	-715	-766	-1 481	-36	-1 517
Müügid	-1 133		-1 133		-1 133
31.12.2010					
Soetusmaksumus	0	3 387	3 387	953	4 340
Akumuleeritud kulum	0	-3 330	-3 330	-953	-4 283
Jääkmaksumus	0	57	57	0	57
Amortisatsioonikulu		-57	-57		-57
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	3 387	3 387	953	4 340
Akumuleeritud kulum	0	-3 387	-3 387	-953	-4 340
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	1 917
Transpordivahendid	0	1 917
Kokku	0	1 917

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	71	61
Võlad töövõtjatele	278	278
Maksuvõlad	985	429
Muud võlad	16 502	16 479
Dividendivõlad	12 782	12 782
Muud viitvõlad	3 720	3 697
Kokku võlad ja ettemaksed	17 836	17 247

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	12 782	12 782		
Muud viitvõlad	3 697	3 697		
Kokku muud võlad	16 479	16 479		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	12 782	12 782		
Muud viitvõlad	3 720	3 720		
Kokku muud võlad	16 502	16 502		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 395	23 835
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 395	23 835
Kokku müügitulu	14 395	23 835
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvarabüroode tegevus (68311)	0	7 222
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5T) (45111)	0	12 139
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine (70221)	14 395	4 474
Kokku müügitulu	14 395	23 835

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 842	0
Mitmesugused bürookulud	36	287
Riiklikud ja kohalikud maksud	95	121
Arvutustehnika kulud	0	19
Muud teenused	1 275	2 493
Pangateenused	1 036	1 505
Sidekulud	506	950
Autokulud	4 136	8 376
Muud	434	231
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 360	13 982

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	194 845	174 884

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 835	3 835

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele tasu oli 3 835 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Haldest (registrikood: 11027887) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT-MARTTI OJARI	Juhatuse liige	24.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 927
Kokku	107 824
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	107 824
Kokku	107 824

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 927
Kokku	107 824
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	107 824
Kokku	107 824

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	14395	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