

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Halver Arendus

registrikood: 11127229

küla: Vanamõisa küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45319

telefon: +372 5035942

e-posti aadress: halverpuit@hotmail.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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Halver Arendus OÜ tegevusalaks on mööbliosade tootmine.

Reliseerimise netokäive oli 350 186 eurot.

Kauba, toorme, materjalide ja teenuste kulu oli 148 272 eurot.

Põhivarasse investeeriti 217 660 eurot.

Plaanis on jätkuvalt investeerida seadmetesse, millega luuakse uusi töökohti korpasmööbli tootmiseks.

Ettevõtte majandusaasta lõppes puhaskasumiga summas 63 302 eurot.

Juhatuse liikmetele juhatuse liikmetasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 683	28 549	2
Nõuded ja ettemaksed	22 191	50 605	
Varud	64 258	116 787	
Kokku käibevara	95 132	195 941	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	429 543	243 192	4
Kokku põhivara	429 543	243 192	
Kokku varad	524 675	439 133	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	14 729	42 489	6
Kokku lühiajalised kohustused	14 729	42 489	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	177 823	127 823	5
Kokku pikaajalised kohustused	177 823	127 823	
Kokku kohustused	192 552	170 312	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	266 009	182 490	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 302	83 519	
Kokku omakapital	332 123	268 821	
Kokku kohustused ja omakapital	524 675	439 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	350 186	387 671
Muud äritulud	1 683	2 647
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 272	-220 630
Mitmesugused tegevuskulud	-12 309	-17 018
Tööjõukulud	-96 690	-68 601
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 309	-556
Muud ärikulud	-30	-29
Ärikasum (kahjum)	63 259	83 484
Finantstulud ja -kulud	43	35
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 302	83 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 302	83 519

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	63 259	83 484
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 309	556
Kokku korrigeerimised	31 309	556
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28 414	-19 132
Varude muutus	52 529	-50 433
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-27 760	20 683
Laekunud intressid	43	35
Kokku rahavood äritegevusest	147 794	35 193
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-217 660	-48 623
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-217 660	-48 623
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	50 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50 000	0
Kokku rahavood	-19 866	-13 430
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 549	41 979
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 866	-13 430
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 683	28 549

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	182 490	185 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)			83 519	83 519
31.12.2010	2 556	256	266 009	268 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 302	63 302
31.12.2011	2 556	256	329 311	332 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Halver Arendus 2011 aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga lähtudes EV Raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditest.

Halver Arendus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas toodud kaumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosnevad ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Jooksvaks tarbimiseks ostetud kaubad kantakse kohe kulusse. Aasta lõpul inventeeritakse järelolevaid varusid ning võetakse arvele. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja makumusega 6391,16 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Jooksvad hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 6391

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	6
Inventar	5

Seotud osapooled

Äriühing käsitleb seotud osapooltena tegev- ja kõrgemt juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke ja nende lähedased pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	55	55
Arvelduskontod	8 628	28 494
Kokku raha	8 683	28 549

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		70
Käibemaks	10 701		681	
Üksikisiku tulumaks		2 186		2 547
Sotsiaalmaks		4 395		5 312
Kohustuslik kogumispension		178		95
Töötuskindlustusmaksed		484		565
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 891			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 592	7 243	681	8 589

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Masinate ja seadmed	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus			195 125		195 125	195 125
Jääkmaksumus			195 125		195 125	195 125
Ostud ja parendused		11 131	37 492		37 492	48 623
Amortisatsioonikulu		-556				-556
31.12.2010						
Soetusmaksumus		11 131	232 617		232 617	243 748
Akumuleeritud kulum		-556				-556
Jääkmaksumus		10 575	232 617		232 617	243 192
Ostud ja parendused		31 000		186 660	186 660	217 660
Amortisatsioonikulu	-29 077	-2 232				-31 309
Ümberklassifitseerimised	232 617		-232 617		-232 617	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	232 617		-232 617		-232 617	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	232 617	42 131		186 660	186 660	461 408
Akumuleeritud kulum	-29 077	-2 788				-31 865
Jääkmaksumus	203 540	39 343	0	186 660	186 660	429 543

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	177 823		177 823	
Pikaajalised laenud kokku	177 823		177 823	
Laenukohustused kokku	177 823		177 823	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	127 823		127 823	
Laenukohustused kokku	127 823		127 823	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 004	24 614
Võlad töövõtjatele	6 482	9 286
Maksuvõlad	7 243	8 589
Kokku võlad ja ettemaksed	14 729	42 489

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	4 252	5 472
Puhkusetasude kohustus	2 230	3 814
Kokku võlad töövõtjatele	6 482	9 286

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 329311 eurot. Dividendide väljamaksmisel alates 01. jaanuarist 2012 aastal kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena makstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena väljamaksta 260156 eurot ning sellega kaasneks dividendide tulumaks summas 69155 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	350 186	387 671
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	350 186	387 671
Kokku müügitulu	350 186	387 671
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbluosade tootmine	350 186	387 671
Kokku müügitulu	350 186	387 671

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	135 490	207 675
Transpordikulud	0	173
Üür ja rent	12 782	12 782
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	148 272	220 630

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	71 569	51 938
Sotsiaalmaksud	25 121	16 663
Kokku tööjõukulud	96 690	68 601
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	6

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 599	177 823	49 899	127 823

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 633	350 186	13 816	387 671

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 304	6 853

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Halver Arendus (registrikood: 11127229) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO VIDDER	Juhatuse liige	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	266 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 302
Kokku	329 311
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbliosade tootmine	31092	350186	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Vidder	36802225234	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035942
E-posti aadress	halverpuit@hotmail.com