

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ HASPO RESTAURAATOR

registrikood: 10627295

tänavatalu nimi, Lai 24

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51005

telefon: +372 7441341, +372 5275171

e-posti aadress: haspo@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Haspo Restaurator põhitegevuseks on ehitus- ja restaureerimistööd muinsuskaitseobjektidel. Põhiliselt tehakse töid peatöövõtjana, eritöödel kasutatakse alltöövõtjaid.

Ettevõtte on filateeliakauplus renditaval pinnal Tartus Lai 24. Ehitustegevus moodustab käibest 99,68 %.

Keskmine töötajate arv 2011 aastal oli 16.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust OÜ Haspo Restaator perioodi 01.01.2011 kuni 31.12.2011 kohta koostatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavauses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Haspo Restaator finantsseisundit ja majandustulemust ning rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4) OÜ Haspo Restaator on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 279	3 318
Nõuded ja ettemaksed	49 632	64 073
Varud	11 772	15 146
Kokku käibevara	63 683	82 537
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 840	32 028
Kokku põhivara	3 840	32 028
Kokku varad	67 523	114 565
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	9 587
Kokku lühiajalised kohustused	0	9 587
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 000	0
Võlad ja ettemaksed	41 362	77 242
Kokku pikaajalised kohustused	49 362	77 242
Kokku kohustused	49 362	86 829
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 707	3 707
Kohustuslik reservkapital	371	371
Muud reservid	12 782	12 782
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 876	63 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 575	-52 438
Kokku omakapital	18 161	27 736
Kokku kohustused ja omakapital	67 523	114 565

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	328 407	389 663
Muud äritulud	4 504	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-211 857	-302 620
Mitmesugused tegevuskulud	-10 240	-12 027
Tööjõukulud	-119 192	-125 277
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 557	-4 750
Muud ärikulud	-1 302	-897
Ärikasum (kahjum)	-14 237	-55 908
Finantstulud ja -kulud	4 662	3 470
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 575	-52 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 575	-52 438

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 237	-55 908
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 557	4 750
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-14	0
Kokku korrigeerimised	4 543	4 750
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 440	81 022
Varude muutus	3 374	-5 976
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-35 880	-24 128
Kokku rahavood äritegevusest	-27 760	-240
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-349	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	23 966	0
Antud laenud	0	1 524
Laekunud intressid	7	29
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	184	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	4 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28 308	1 553
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 000	9 587
Saadud laenude tagasimaksed	-11 587	-10 354
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 587	-767
Kokku rahavood	-1 039	546
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 318	2 772
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 039	546
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 279	3 318

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 707	371	12 782	63 314	80 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-52 438	-52 438
31.12.2010	3 707	371	12 782	10 876	27 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-9 575	-9 575
31.12.2011	3 707	371	12 782	1 301	18 161

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haspo Restauraator aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuseprintsipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes, mida täiendavad

Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Haspo Restauraator aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavood äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendimaksevõime ning võimalike vaidluste kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid bilansis ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalik varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, toore, materjal ja teenused.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ka varud bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 10000 EEK. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast mittetagastavatest maksetest ja muudest põhivara võtuga otseselt seosnduvatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Maa ei amortiseerita

Masinad ja seadmed 20%

Transpordivahendid 20%

Muu inventar 20%

Arvutustehnika ja tarkvara 20%

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku nõuded ostjate vastu	5 500	24 731

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 731	752
Üksikisiku tulumaks	2 192	1 882
Sotsiaalmaks	4 739	6 503
Kohustuslik kogumispension	162	64
Töötuskindlustusmaksed	641	501
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 465	9 702

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	43 485		43 485	
Kokku muud nõuded	43 485		43 485	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	38 826		38 826	
Kokku muud nõuded	38 826		38 826	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	938	938
Lõpetamata toodang	10 834	14 186
Ettemaksed varude eest	0	22
Kokku varud	11 772	15 146

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	23 980	20 143	1 879	2 213	24 235	48 215
Akumuleeritud kulum		-9 129	-1 129	-1 178	-11 436	-11 436
Jääkmaksumus	23 980	11 014	750	1 035	12 799	36 779
Amortisatsioonikulu		-4 029	-328	-394	-4 751	-4 751
31.12.2010						
Soetusmaksumus	23 980	20 143	937	1 617	22 697	46 677
Akumuleeritud kulum		-13 158	-515	-976	-14 649	-14 649
Jääkmaksumus	23 980	6 985	422	641	8 048	32 028
Ostud ja parendused			349		349	349
Amortisatsioonikulu		-4 029	-204	-324	-4 557	-4 557
Müügid	-23 980					-23 980
31.12.2011						
Soetusmaksumus		20 143	1 286	1 617	23 046	23 046
Akumuleeritud kulum		-17 187	-719	-1 300	-19 206	-19 206
Jääkmaksumus	0	2 956	567	317	3 840	3 840

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Maa	23 966	
Kokku	23 966	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajaline laen	8 000		8 000	
Pikaajalised laenud kokku	8 000		8 000	
Laenukohustused kokku	8 000		8 000	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	9 587	9 587		
Lühiajalised laenud kokku	9 587	9 587		
Laenukohustused kokku	9 587	9 587		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	12 086	49 242
Võlad töövõtjatele	18 811	18 298
Maksuvõlad	10 465	9 702
Kokku võlad ja ettemaksed	41 362	77 242

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 707	3 707
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	328 407	389 663
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	328 407	389 663
Kokku müügitulu	328 407	389 663
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustegevus	327 376	387 746
Filateelia kauplus	1 031	1 917
Kokku müügitulu	328 407	389 663

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	119 810	131 614
Energia	9 620	14 234
Kütus	9 620	14 234
Alltöövõtutööd	68 269	137 719
Transpordikulud	2 483	2 356
Remondimaterjalid, tööriistad, inventar	3 827	5 634
Seadmete rendikulud	7 848	8 744
Muud	0	2 319
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	211 857	302 620

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	1 353	1 958
Mitmesugused bürookulud	190	1 155
Transpordivahendite ülalpidamiskulu	5 121	3 819
Reklaamikulu	64	32
Filateelia kaupluse kulu	184	1 080
Muud	3 328	3 983
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 240	12 027

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	88 878	90 640
Sotsiaalmaksud	30 314	34 637
Kokku tööjõukulud	119 192	125 277
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	15

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum müügioteel põhivara müügist	14	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 288	897
Kokku muud ärikulud	1 302	897

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4 662	3 470
Kokku finantstulud ja -kulud	4 662	3 470

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 886	6 902

Aruande digitaalallkirjad

OÜ HASPO RESTAURATOR (registrikood: 10627295) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO ANTONOV	Juhatuse liige	14.06.2012
Resolutsioon:	kinnitan OÜ Haspo Restaurator 2011.a. majandusaasta aruande	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 575
Kokku	1 301
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi vähendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 575
Kokku	9 575

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 575
Kokku	1 301
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi vähendamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 575
Kokku	9 575

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	327376	99.69%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aime Ossip	44201252761	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	908 EUR
Martin Talving	38001042710	H.Mugasto 9, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	722 EUR
Ivo Antonov	36409102725	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1163 EUR
Ando Ossip	37805152754	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	914 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7441341
Mobiiltelefon	+372 5275171
E-posti aadress	haspo@hot.ee