

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Herpo

registrikood: 10145490

tänava/talu nimi, Punane 56A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 6327563

faks: +372 6352433

e-posti aadress: af@poderi.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

OÜ Herpo tegeles põhitegevuseks on enda kinnisvara üürileandmine ja käitus(68201) .

2011.a. müügitulu moodustas 3 835 eur.

Kuna firmal muud tegevust ei ole töötajaid ei ole võetud.

Juhatusel liikmetele aruandeaastal makseid ei ole tehtud.

Oma osasid pole omandanud v $\blacksquare$ i tagatiseks v $\blacksquare$ tnud.

2011 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2011.aasta	2010.aasta
Müügitulu kasv	0%	0%
Puhaskasumi kasv	-89%	109%
Puhasrentaablus	7%	62%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0%	0%
ROE	0%	2%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2011.\text{aasta müügitulu} - 2010.\text{aasta müügitulu}) / 2010.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhaskasumi kasv = $(2011.\text{aasta puhaskasum} - 2010.\text{aasta puhaskasum}) / 2010.\text{aasta puhaskasum} * 100$

Puhasrentaablus = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROE = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Herpo juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Hea raamatupidamisatavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Herpo finantsseisendit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Herpo on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 721	2 721	2
Nõuded ja ettemaksed	58 446	55 420	
Kokku käibevara	61 167	58 141	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	52 988	55 748	6
Kokku põhivara	52 988	55 748	
Kokku varad	114 155	113 889	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	119 515	119 515	7
Kohustuslik reservkapital	895	895	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 521	-8 917	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266	2 396	
Kokku omakapital	114 155	113 889	
Kokku kohustused ja omakapital	114 155	113 889	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 835	3 835	8
Mitmesugused tegevuskulud	-809	-1 032	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 760	-2 765	
Ärikasum (kahjum)	266	38	
Finantstulud ja -kulud	0	2 358	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	266	2 396	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266	2 396	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	266	38	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 760	2 765	
Kokku korrigeerimised	2 760	2 765	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 208	-5 159	
Laekunud intressid	0	2 358	
Kokku rahavood äritegevusest	8 234	2	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-8 234	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 234	0	
Kokku rahavood	0	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 721	2 719	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 721	2 721	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	119 515	895	-8 917	111 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 396	2 396
31.12.2010	119 515	895	-6 521	113 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)			266	266
31.12.2011	119 515	895	-6 255	114 155

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Herpo kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

LISA 1 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiliselt. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt juhindudes raamatupidamisseaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele

euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Herpo 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

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);

(c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);

(d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

(muude tegevuskulude seas).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal

eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Soetatud ehitise amortisatsiooninorm aastas on 2%.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 719	2 719
Arvelduskontod	2	2
Kokku raha	2 721	2 721

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 168	7 516
Kokku nõuded ostjate vastu	2 168	7 516

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	41 915	41 915		
Intressinõuded	14 090	14 090		
Kokku muud nõuded	56 005	56 005		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	33 681	33 681		
Intressinõuded	14 090	14 090		
Kokku muud nõuded	47 771	47 771		

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	273	273		
Kokku ettemaksed	273	273		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	132	132		
Kokku ettemaksed	132	132		

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	23 008	69 121	92 129
Akumuleeritud kulum		-33 616	-33 616
Jääkmaksumus	23 008	35 505	58 513
Amortisatsioonikulu		-2 765	-2 765
31.12.2010			
Soetusmaksumus	23 008	69 121	92 129
Akumuleeritud kulum		-36 381	-36 381
Jääkmaksumus	23 008	32 740	55 748
Amortisatsioonikulu		-2 760	-2 760
Jääkmaksumus	23 008	29 980	52 988

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 835	3 835

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	119 515	119 515
Osade arv (tk)	1 870	1 870

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 835	3 835
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 835	3 835
Kokku müügitulu	3 835	3 835
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	3 835	3 835
Kokku müügitulu	3 835	3 835

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	-522	-522
Muud	-287	-510
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-809	-1 032

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud		2 358
Intressitulu laenudelt		2 358
Kokku finantstulud ja -kulud		2 358

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 005	47 771

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 234

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

2011 majandusaasta aruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Herpo (registrikood: 10145490) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA FLEIDERSVIŠ	Juhatuseliige	23.05.2012
OLEG LILLEBERG	Juhatuseliige	23.05.2012
DIANA POLOTSKAJA	Juhatuseliige	24.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266
Kokku	-6 255

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266
Kokku	-6 255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3835	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Diana Polotskaja	48211290284	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14943 EUR
Eduard Polotski	38111150300	Eesti	14936 EUR
Oleg Lilleberg	35604110314	Tallinn, Harju maakond, Eesti	89636 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6327563
Faks	+372 6352433
E-posti aadress	af@poderi.ee