

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Heronest

registrikood: 11080226

tänava/talu nimi, Punane 40

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13619

telefon: +372 6209101

faks: +372 6209110

e-posti aadress: info@heronest.ee

veebilehe aadress: www.heronest.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad tarnijatele	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Ühing tegeles 2011. aastal veoautode ja ehitustehnika hooldus- ja remonttöödega. 2012. majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

2011. aastal oli OÜ Heronest müügitulu 749 627 eurot ja selle moodustas 100% ehitustehnika hooldus- ja remonttööd.

OÜ Heronest majandusaasta puhaskasumiks kujunes 79 172 eurot. Ettevõtte 2011. aasta põhivarade kulum moodustas 7 446 eurot.

Aruandeperioodil ettevõtte soetas ühe kaubiku.

2011.a muudeti osakapital eurodeks. Osakapitali suurus on 2 556 eurot, mis koosneb 1 osast.

Osaühingul on kaheliikmeline juhatus. Juhatusel liikmed töötasu ei saanud. Juhatusel liikmete ametist lahkumisel või tagasi astumisel pole neile soodustusi ega tasusid ette nähtud.

2011. aastal oli töötajate keskmine arv 10 ja nende töötasude kogusumma oli 121 366 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 244	1 064	2
Nõuded ja ettemaksed	124 521	172 794	3
Kokku käibevara	129 765	173 858	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	300 000	0	5
Materiaalne põhivara	24 828	8 053	6
Kokku põhivara	324 828	8 053	
Kokku varad	454 593	181 911	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 397	2 132	9
Võlad ja ettemaksed	48 147	48 607	10
Kokku lühiajalised kohustused	54 544	50 739	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	190 944	1 239	9
Kokku pikaajalised kohustused	190 944	1 239	
Kokku kohustused	245 488	51 978	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	127 121	29 623	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 172	97 498	
Kokku omakapital	209 105	129 933	
Kokku kohustused ja omakapital	454 593	181 911	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	749 627	569 227	15
Muud äritulud	58 540	2 009	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-540 682	-329 242	17
Mitmesugused tegevuskulud	-19 374	-13 046	18
Tööjõukulud	-158 436	-125 937	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 446	-4 889	6
Muud ärikulud	-504	-505	
Ärikasum (kahjum)	81 725	97 617	
Finantstulud ja -kulud	-2 553	-119	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 172	97 498	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 172	97 498	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	81 725	97 617	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 446	4 889	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-246	0	16
Kokku korrigeerimised	7 200	4 889	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	48 273	-95 536	
Varude muutus	0	940	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-460	-1 153	
Makstud intressid	-2 553	-119	
Kokku rahavood äritegevusest	134 185	6 638	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 200	-4 793	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 000	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-300 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-297 200	-4 793	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	185 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 406	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 399	-2 048	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	167 195	-2 048	
Kokku rahavood	4 180	-203	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 064	1 267	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 180	-203	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 244	1 064	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	199	29 680	32 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	97 498	97 498
Muud muutused omakapitalis	0	57	-57	0
31.12.2010	2 556	256	127 121	129 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	79 172	79 172
31.12.2011	2 556	256	206 293	209 105

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Heronest 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Heronest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruanDES on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimis-tegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudes kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3 - 5

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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud

soetatismaksumuse arvestamiseks võetakse nad esialgselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on mahaarvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis

maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummal, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava

koefitsiendi alusel]. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega

kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

1. emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
2. tütar- ja sidusettevõtjad;
3. teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettvõtjad);
4. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
5. eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 450	17
Arvelduskontod	2 794	1 047
Kokku raha	5 244	1 064

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	124 399	172 672
Kokku nõuded ostjate vastu	124 399	172 672
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-517	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	517	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 498
Üksikisiku tulumaks	0	1 626
Sotsiaalmaks	769	2 913
Kohustuslik kogumispension	73	32
Töötuskindlustusmaksed	336	339
Intress	1	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 179	8 408

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	245 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	55 000
31.12.2011	300 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		18 962	18 962	18 962
Akumuleeritud kulum		-10 813	-10 813	-10 813
Jääkmaksumus		8 149	8 149	8 149
Ostud ja parendused		4 793	4 793	4 793
Muud ostud ja parendused		4 793	4 793	4 793
Amortisatsioonikulu		-4 889	-4 889	-4 889
31.12.2010				
Soetusmaksumus		23 755	23 755	23 755
Akumuleeritud kulum		-15 702	-15 702	-15 702
Jääkmaksumus		8 053	8 053	8 053
Ostud ja parendused	25 000	2 974	27 974	27 974
Amortisatsioonikulu	-5 496	-1 950	-7 446	-7 446
Müügid	0	-3 753	-3 753	-3 753
31.12.2011				
Soetusmaksumus	25 000	21 937	46 937	46 937
Akumuleeritud kulum	-5 496	-16 613	-22 109	-22 109
Jääkmaksumus	19 504	5 324	24 828	24 828

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	4 000	0
Transpordivahendid	4 000	0
Kokku	4 000	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	16 747	6 397	10 350	
Kapitalirendikohustused kokku	16 747	6 397	10 350	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustus	3 371	2 132	1 239	
Kapitalirendikohustused kokku	3 371	2 132	1 239	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	19 504	0
Kokku	19 504	0

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	8 156	4 137

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	180 594	0	0	180 594
Pikaajalised laenud kokku	180 594	0	0	180 594
Kapitalirendikohustused kokku	16 747	6 397	10 350	
Laenukohustused kokku	197 341	6 397	10 350	180 594

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	3 371	2 132	1 239	
Laenukohustused kokku	3 371	2 132	1 239	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	300 000	
Kokku	300 000	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 232	21 138	11
Võlad töövõtjatele	17 241	14 992	12
Maksuvõlad	1 179	8 408	4
Muud võlad	3 495	4 069	
Arveldused aruandvate isikutega	0	773	
Sotsiaalmaksu viitvõlg	3 353	3 162	
Tööandja töötuskindlustuse viitvõlg	142	134	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 147	48 607	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	26 232	21 138

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlg	10 253	9 582
Puhkusetasu reserv	6 988	5 410
Kokku võlad töövõtjatele	17 241	14 992

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	162 971	100 426
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	43 322	26 695
Kokku tingimuslikud kohustused	206 293	127 121

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

2011.a. arvestati osakapital ümber eurodeks. Ümberarvestamise tulemusel vähenes osakapital 0,47 eurot.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	749 627	569 227
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	749 627	569 227
Kokku müügitulu	749 627	569 227
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	749 627	569 227
Kokku müügitulu	749 627	569 227

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	246	0
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	55 000	0
Kindlustushüvitised	3 293	2 008
Muud	1	1
Kokku muud äritulud	58 540	2 009

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	372 163	228 993
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	68 702	34 020
Müügi eesmärgil ostetud teenused	91 585	53 566
Energia	2 441	5 383
Kütus	2 441	5 383
Üür ja rent	503	0
Väikevahendid	3 693	5 503
Muud	1 595	1 777
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	540 682	329 242

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	23	27
Kütus	23	27
Mitmesugused bürookulud	9 565	4 251
Uurimis- ja arengukulud	20	0
Kasutusrendikulud	3 254	4 137
Kindlustusmaksed	2 640	2 227
Muud	3 872	2 404
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 374	13 046

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	121 366	96 466
Sotsiaalmaksud	35 571	28 272
Töötuskindlustuskulu	1 499	1 199
Kokku tööjõukulud	158 436	125 937
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	7

Lisa 20 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ Multivara Invest
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 963	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	117 582	12 178	164 241	53

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	568	91 435	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	23 873	634 562	34 415	558 585

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Heronest (registrikood: 11080226) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNO TALI	Juhatuse liige	28.02.2012
MARKO MARLEY	Juhatuse liige	28.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	127 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 172
Kokku	206 293
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	206 293
Kokku	206 293

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	749627	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Multivara Invest OÜ	10954522	Hõimu 25, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6209101
Faks	+372 6209110
E-posti aadress	info@heronest.ee
Veebilehe aadress	www.heronest.ee