

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ H.S Investeeringute Grupp

registrikood: 10817794

tänavatalu nimi, Kaluri tee 4-3
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93813

telefon: +372 5201384

e-posti aadress: herki.sai@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenunõuded	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ H.S. Investeeringute Grupp peamiseks tegevusalaks 2021.a oli endale kuuluvate kinnistute, äripindade ja korterite üürile andmine.

2021. a. müügitulu oli 164 495 eurot (2020.a 180 824 eurot).

2021.a ettevõttes töötajaid ei olnud.

COVID-19 ettevõtte tegevusele olulist mõju ei tekitanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 518	66 626	2
Finantsinvesteeringud	19 478	0	3
Nõuded ja ettemaksed	32 592	18 044	
Nõuded ostjate vastu	26 892	17 970	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	72	14
Ettemaksed	5 700	2	
Kokku käibevarad	87 588	84 670	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	730 500	630 500	
Nõuded seotud osapoolte vastu	730 500	630 500	5,14
Kinnisvarainvesteeringud	909 946	886 427	6
Materiaalsed põhivarad	285 422	221 309	7
Kokku põhivarad	1 925 868	1 738 236	
Kokku varad	2 013 456	1 822 906	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 709	2 984	8
Võlad ja ettemaksed	21 365	6 523	
Võlad tarnijatele	17 528	2 471	
Maksuvõlad	1 033	699	4
Muud võlad	0	53	14
Muud saadud ettemaksed	2 804	3 300	
Kokku lühiajalised kohustised	34 074	9 507	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	39 866	42 059	8,14
Kokku pikaajalised kohustised	39 866	42 059	
Kokku kohustised	73 940	51 566	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 768 840	1 660 382	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 176	108 458	
Kokku omakapital	1 939 516	1 771 340	
Kokku kohustised ja omakapital	2 013 456	1 822 906	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	164 495	180 824	10
Muud äritulud	109 771	2 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 582	-4 411	11
Mitmesugused tegevuskulud	-17 932	-4 323	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-79 922	-64 219	4,5
Ärikasum (kahjum)	166 830	110 371	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 181	0	
Intressitulud	338	12	
Intressikulud	-1 173	-1 019	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-906	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	168 176	108 458	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 176	108 458	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ H.S. Investeeringute Grupp 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Osaühing esitab väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha kirjel kajastatakse raha kassas ja pangas arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal aruandepäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega seotud kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 1500 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -kohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kinnisvarainvesteeringud	10-20 aastat
Ehitised, rajatised	10 aastat
Transpordivahendid	4-5 aastat
Muud masinad ja seadmed	4 aastat

Tulud

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

Kulud

Kulud kajastatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibi kohaselt. Kulud kajastatakse samal perioodil, kui nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

OÜ H.S. Investeeringute Grupp 2020. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	1	1
Arveldusarve Swedbank	23 846	66 625
Arveldusarve LHV	11 671	0
Kokku raha	35 518	66 626

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
Soetamine	17 297	17 297
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 181	2 181
31.12.2021	19 478	19 478
Kajastatud õiglases väärtuses	19 478	19 478

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 033	699
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 033	699

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Ringtee Ärikeskus OÜ	596 000	596 000		2,5	euro	2026	
Ringtee Ärikeskus OÜ	34 500		34 500	2,5	euro	2035	
Lootsi 21 OÜ	100 000		100 000	2,5	euro	2031	
Laenunõuded	730 500	596 000	134 500				14
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Ringtee Ärikeskus	553 000		553 000	2,5	euro	2026	
Ringtee Ärikeskus OÜ	43 000		43 000	2,5	euro	2034	
Ringtee Ärikeskus OÜ	34 500		34 500	2,5	euro	2035	
Laenunõuded	630 500		630 500				14

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	337 673	535 173	872 846
Akumuleeritud kulum		-61 374	-61 374
Jääkmaksumus	337 673	473 799	811 472
Ostud ja parendused	119 088	10 000	129 088
Müügid	-5 000		-5 000
Amortisatsioonikulu		-49 133	-49 133
31.12.2020			
Soetusmaksumus	451 761	545 173	996 934
Akumuleeritud kulum		-110 507	-110 507
Jääkmaksumus	451 761	434 666	886 427
Ostud ja parendused	45 601	13 510	59 111
Müügid	-48 469	-16 788	-65 257
Amortisatsioonikulu		-59 295	-59 295
Ümberliigitamised		88 960	88 960
31.12.2021			
Soetusmaksumus	448 893	637 009	1 085 902
Akumuleeritud kulum		-175 956	-175 956
Jääkmaksumus	448 893	461 053	909 946

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	103 968	69 503
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	174 264	7 500

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019							
Soetusmaksumus	108 147	88 223	16 666	1 250	17 916		214 286
Akumuleeritud kulum		-9 740	-2 811	-104	-2 915		-12 655
Jääkmaksumus	108 147	78 483	13 855	1 146	15 001		201 631
Ostud ja parendused		19 300	15 462		15 462		34 762
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		19 300					19 300
Muud ostud ja parendused			15 462		15 462		15 462
Amortisatsioonikulu		-8 822	-5 950	-312	-6 262		-15 084
31.12.2020							
Soetusmaksumus	108 147	107 523	32 128	1 250	33 378		249 048
Akumuleeritud kulum		-18 562	-8 761	-416	-9 177		-27 739
Jääkmaksumus	108 147	88 961	23 367	834	24 201		221 309
Ostud ja parendused			64 600		64 600	109 101	173 701
Muud ostud ja parendused			64 600		64 600	109 101	173 701
Amortisatsioonikulu			-16 155	-312	-16 467	-4 160	-20 627
Ümberliigitamised		-88 961					-88 961
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega		-88 961					-88 961
31.12.2021							
Soetusmaksumus	108 147	0	96 728	1 250	97 978	109 101	315 226
Akumuleeritud kulum	0	0	-24 916	-728	-25 644	-4 160	-29 804
Jääkmaksumus	108 147	0	71 812	522	72 334	104 941	285 422

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustised kokku	52 575	12 709	39 866					
Laenukohustised kokku	52 575	12 709	39 866					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
juhatuse liige	1 500		1 500		2,5	euro	2025	
H.S Property Holding OÜ	6 000		6 000		2,5	euro	2022	
Sikassaare Halupuu OÜ	14 500		14 500		2,5	euro	2022	
H.S Property Holding OÜ	10 000			10 000	2,5	euro	2030	
Pikaajalised laenud kokku	32 000		22 000	10 000				14
Kapitalirendikohustised kokku	13 043	2 984	10 059					
Laenukohustised kokku	45 043	2 984	32 059	10 000				

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	164 495	180 824
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	164 495	180 824
Kokku müügitulu	164 495	180 824
Müügitulu tegevusalade lõikes		
01131 Kõõgi-, juurvilja- ja mugulviljakasvatus	2 840	1 510
68201 Renditulu	106 468	100 204
68329 Muu haldusega seotud tegevus	4 928	4 800
46191 Muude kaupade vahendus	50 259	47 787
08121 Kruusakarjääri tegevus	0	26 523
Kokku müügitulu	164 495	180 824

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	1 030	44
Energia	2 516	99
Elektrienergia	2 516	99
Maarent	451	901
Ostetud teenused	4 118	1 203
Muud	1 467	2 164
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 582	4 411

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Koolituskulud	49	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 871	1 065
Reklaamikulud	3 183	103
Raamatupidamiskulud	1 447	1 443
Kindlustus	1 903	932
Autode kulud	3 885	106
Muud	5 594	674
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 932	4 323

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	487	162
Kokku võlad ja ettemaksed	487	162

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	730 500	630 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	730 500	630 500
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	53
Kokku võlad ja ettemaksed	0	53

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	596 000	34 500	630 500	18
Kokku antud laenud	596 000	34 500	630 500	18

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	630 500	135 500	-35 500	730 500	329
Kokku antud laenud	630 500	135 500	-35 500	730 500	329

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 000	32 000
Kokku laenukohustised	32 000	32 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 000	-32 000
Kokku laenukohustised	32 000	-32 000

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 088	2 599	47 787	2 500
Kokku müüdnud	42 088	2 599	47 787	2 500

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		10 356		909
Kokku ostetud		10 356		909

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2022

OÜ H.S Investeeringute Grupp (registrikood: 10817794) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERKI SAI	Juhatuse liige	09.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 768 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	168 176
Kokku	1 937 016

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	106468	64.72%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	50259	30.55%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	4928	3.00%	Ei
Kõõgivilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	2840	1.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Herki Sai	38405040029	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5201384
E-posti aadress	herki.sai@gmail.com