

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ H.S Investeeringute Grupp

registrikood: 10817794

tänava/talu nimi, Kaluri tee 4-3
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Muud nõuded	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ H.S. Investeeringute Grupp peamiseks tegevusalaks 2020.a oli endale kuuluvate kinnistute, äripindade ja korterite üürile andmine. Lisategevusteks olid kruusa müük ning muud teenused.

2020. a. müügitulu oli 180 824 eurot (2019.a 255 830 eurot).

2020.a ettevõttes töötajaid ei olnud.

COVID-19 ettevõtte tegevusele olulist mõju ei tekitanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	66 626	8 621	2
Nõuded ja ettemaksed	18 044	34 021	
Nõuded ostjate vastu	17 970	34 021	
Nõuded seotud osapoolte vastu	72	0	
Ettemaksed	2	0	
Kokku varud	0	19 300	
Tooraine ja materjal	0	19 300	
Kokku käibevarad	84 670	61 942	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	630 500	596 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	630 500	596 000	4
Kinnisvarainvesteeringud	886 427	811 472	5
Materiaalsed põhivarad	221 309	201 631	6
Kokku põhivarad	1 738 236	1 609 103	
Kokku varad	1 822 906	1 671 045	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 984	0	7
Võlad ja ettemaksed	6 523	8 163	
Võlad tarnijatele	2 471	3 922	
Maksuvõlad	699	543	3
Muud võlad	53	0	
Muud saadud ettemaksed	3 300	3 698	
Kokku lühiajalised kohustised	9 507	8 163	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	42 059	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	42 059	0	
Kokku kohustised	51 566	8 163	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 660 382	1 173 351	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 458	487 031	
Kokku omakapital	1 771 340	1 662 882	
Kokku kohustised ja omakapital	1 822 906	1 671 045	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	180 824	255 830
Muud äritulud	2 500	328 897
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 411	-47 842
Mitmesugused tegevuskulud	-4 323	-8 860
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-64 219	-38 819
Muud ärikulud	0	-15
Ärikasum (kahjum)	110 371	489 191
Intressitulud	12	3
Intressikulud	-1 019	-2 163
Muud finantstulud ja -kulud	-906	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	108 458	487 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 458	487 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ H.S. Investeeringute Grupp 2020. 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 nendefinantsvarade 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	1	1
Arveldusarve Swedbank	66 625	8 620
Kokku raha	66 626	8 621

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	699	543
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	699	543

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	üle 5 aasta	Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	630 500	630 500				11
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	
Kokku muud nõuded	630 500	630 500				
	31.12.2019	üle 5 aasta	Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg	Lisa nr
Laenunõuded	596 000	596 000				11
Ringtee Ärikeskus	553 000	553 000	2,5	euro	2026	
Ringtee Ärikeskus	43 000	43 000	2,5	euro	2034	
Kokku muud nõuded	596 000	596 000				

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	487 125	307 667	794 792
Akumuleeritud kulum		-28 709	-28 709
Jääkmaksumus	487 125	278 958	766 083
Ostud ja parendused	36 236	227 506	263 742
Müügid	-447 874		-447 874
Amortisatsioonikulu		-32 665	-32 665
Lisandumised äriühenduste kaudu	262 186		262 186
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

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	69 503	95 036
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	7 500	742 291

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2018									
Soetusmaksumus	15 362	20 000				30 123	183 345	213 468	248 830
Akumuleeritud kulum		-6 500							-6 500
Jääkmaksumus	15 362	13 500				30 123	183 345	213 468	242 330
Ostud ja parendused		31 023	16 666	1 250	17 916				48 939
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		31 023							31 023
Muud ostud ja parendused			16 666	1 250	17 916				17 916
Lisandumised äriühenduste kaudu	92 785	37 200							129 985
Amortisatsioonikulu		-3 240	-2 811	-104	-2 915				-6 155
Ümberliigitamised						-30 123	-183 345	-213 468	-213 468
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest						-30 123		-30 123	-30 123
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega							-183 345	-183 345	-183 345
31.12.2019									
Soetusmaksumus	108 147	88 223	16 666	1 250	17 916	0	0	0	214 286
Akumuleeritud kulum		-9 740	-2 811	-104	-2 915				-12 655
Jääkmaksumus	108 147	78 483	13 855	1 146	15 001	0	0	0	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

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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				11
Kapitalirendikohustised kokku	13 043	2 984	10 059					
Laenukohustised kokku	45 043	2 984	32 059	10 000				

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 824	255 830
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	180 824	255 830
Kokku müügitulu	180 824	255 830
Müügitulu tegevusalade lõikes		
01131 Kõõgi-, juurvilja-ja mugulviljakasvatus	1 510	1 921
68201 Renditulu	100 204	98 594
02201 Metsavarumine	0	66 846
16109 Hakkepuu	0	7 723
68329 Muu haldusega seotud tegevus	4 800	4 800
46191 Muude kaupade vahendus	47 787	20 725
08121 Kruusakarjääri tegevus	26 523	55 221
Kokku müügitulu	180 824	255 830

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	630 572	32 654	598 500	2 220

Laenud

2020	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ringtee Ärikeskus OÜ	34 500		2,5	euro	2035
juhatuse liige		1 500	2,5	euro	2025
H.S Property Holding OÜ		6 000	2,5	euro	2022
H.S Property Holding OÜ		10 000	2,5	euro	2030
Sikassaare Halupuu OÜ		14 500	2,5	euro	2022

2019	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Ringtee Ärikeskus OÜ	553 000	2,5	euro	2026
Ringtee Ärikeskus OÜ	43 000	2,5	euro	2034

Garantiid

2020	Antud garantiid	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Sikassaare Vanametall	550 000	2025

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	909	47 787	12 198	89 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2021

OÜ H.S Investeeringute Grupp (registrikood: 10817794) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERKI SAI	Juhatuse liige	07.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 660 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	108 458
Kokku	1 768 840

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	100204	55.42%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	47787	26.43%	Ei
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	26523	14.67%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	4800	2.65%	Ei
Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	1510	0.84%	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