

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ H.S. Investeeringute Grupp peamiseks tegevusalaks 2018.a oli metsavarumine.

2018. a. müügitulu oli 542 809 eurot (2017.a 121 960 eurot).

2018.a investeeriti peamiselt kinnisvarainvesteeringutesse.

2018.a ettevõttes töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 639	19 334	2
Nõuded ja ettemaksed	32 467	5 236	
Nõuded ostjate vastu	30 467	4 816	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	420	3
Muud nõuded	2 000	0	
Kokku varud	0	65	
Ettemaksed varude eest	0	65	
Kokku käibevarad	60 106	24 635	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	131	0	
Muud nõuded	131	0	
Kinnisvarainvesteeringud	766 083	688 914	4
Materiaalsed põhivarad	242 330	57 776	5
Kokku põhivarad	1 008 544	746 690	
Kokku varad	1 068 650	771 325	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 000	48 000	6
Võlad ja ettemaksed	23 529	13 928	
Võlad tarnijatele	17 092	11 653	
Maksuvõlad	4 684	1 160	3
Muud võlad	0	593	
Muud saadud ettemaksed	1 753	522	
Kokku lühiajalised kohustised	25 529	61 928	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	720 817	595 260	6
Kokku pikaajalised kohustised	720 817	595 260	
Kokku kohustised	746 346	657 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 637	42 410	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 167	69 227	
Kokku omakapital	322 304	114 137	
Kokku kohustised ja omakapital	1 068 650	771 325	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	542 809	121 960	9
Muud äritulud	6 332	3 403	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	-155 113	-4 637	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-142 222	-21 408	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 303	-2 703	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 640	-10 271	4,5
Ärikasum (kahjum)	222 863	86 344	
Intressikulud	-14 699	-17 117	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	208 167	69 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 167	69 227	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ H.S. Investeeringute Grupp 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Osühing esitab väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha kirjel kajastatakse raha kassas ja pangas arveldusarvel.

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 akumulieeritud 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	10-20 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, mis tehakse äritegevuse käigus, jagunevad perioodi või ettemakstud kuludeks. Kulud kajastatakse samal perioodil, kui nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

OÜ H.S. Investeeringute Grupp 2017. 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	0	860
Arveldusarve Swedbank	27 639	18 474
Kokku raha	27 639	19 334

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 684	420	1 160
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 684	420	1 160

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	470 674	55 946	526 620
Akumuleeritud kulum		-2 797	-2 797
Jääkmaksumus	470 674	53 149	523 823
Ostud ja parendused	162 114	29 198	191 312
Müügid	-13 313		-13 313
Amortisatsioonikulu		-8 271	-8 271
Ümberliigitamised	-4 637	0	-4 637
31.12.2017			
Soetusmaksumus	614 838	85 144	699 982
Akumuleeritud kulum		-11 068	-11 068
Jääkmaksumus	614 838	74 076	688 914
Ostud ja parendused	49 200	222 523	271 723
Müügid	-21 800		-21 800
Amortisatsioonikulu		-17 641	-17 641
Ümberliigitamised	-155 113		-155 113
31.12.2018			
Soetusmaksumus	487 125	307 667	794 792
Akumuleeritud kulum		-28 709	-28 709
Jääkmaksumus	487 125	278 958	766 083

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	31 206	10 153
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	23 000	15 300

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2016						
Soetusmaksumus	10 112	20 000				30 112
Akumuleeritud kulum	0	-2 500				-2 500
Jääkmaksumus	10 112	17 500				27 612
Ostud ja parendused				32 164	32 164	32 164
Muud ostud ja parendused				32 164	32 164	32 164
Amortisatsioonikulu		-2 000				-2 000
31.12.2017						
Soetusmaksumus	10 112	20 000		32 164	32 164	62 276
Akumuleeritud kulum	0	-4 500				-4 500
Jääkmaksumus	10 112	15 500		32 164	32 164	57 776
Ostud ja parendused	5 250		30 123	183 345	213 468	218 718
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	5 250			33 200	33 200	38 450
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			30 123	150 145	180 268	180 268
Amortisatsioonikulu		-2 000				-2 000
Ümberliigitamised				-32 164	-32 164	-32 164
Ümberliigitamised ettemaksetest				-32 164	-32 164	-32 164
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

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Herki Sai	2 000	2 000			2,5	euro	2019
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000					
Pikaajalised võlakirjad							
Herki Sai	34 454		34 454		2,5	euro	2020
Herki Sai	95 683		95 683		2,5	euro	2021
H.S Property Holding OÜ	31 230		31 230		2,5	euro	2022
Sikassaare Halupuu OÜ	66 050		66 050		2,5	euro	2022
Sikassaare Vanametall OÜ	493 400		493 400		2,5	euro	2023
Pikaajalised võlakirjad kokku	720 817		720 817				
Laenukohustised kokku	722 817	2 000	720 817				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Herki Sai	48 000	48 000			2	euro	2018
Lühiajalised laenud kokku	48 000	48 000					
Pikaajalised laenud							
Herki Sai	131 280		131 280		2	euro	2020
Sikassaare Vanametall OÜ	415 700		415 700		2	euro	2020
Sikassaare Halupuu OÜ	34 050		34 050		2	euro	2020
H.S Property Holding OÜ	14 230		14 230		2	euro	2020
Pikaajalised laenud kokku	595 260		595 260				
Laenukohustised kokku	643 260	48 000	595 260				

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	255 843	89 310
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	63 961	22 327
Kokku tingimuslikud kohustised	319 804	111 637

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	542 809	121 960
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	542 809	121 960
Kokku müügitulu	542 809	121 960
Müügitulu tegevusalade lõikes		
02202 Küttepude tootmine	0	31 183
01131 Kõogi-, juurvilja- ja mugulviljakasvatus	879	560
68201 Renditulu	31 206	14 657
02201 Metsavarumine	414 040	15 679
16109 Hakkepuut	42 460	6 056
68329 Muu haldusega seotud tegevus	5 056	1 825
46191 Muude kaupade vahendus	49 168	52 000
Kokku müügitulu	542 809	121 960

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	725 223	643 853

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Sikassaare Vanametall OÜ	654 100	-576 400	2,5%	euro	2023
Sikassaare Halupuu OÜ	98 050	-66 050	2,5%	euro	2022
Herki Sai	27 537	-74 680	2,5%	euro	2021
H.S Property Holding OÜ	58 730	-41 730	2,5%	euro	2022

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Sikassaare Vanametall OÜ	153 200	-79 200	2	euro	2020
Sikassaare Halupuu OÜ	32 050	0	2	euro	2020
Herki Sai	14 150	-24 750	2	euro	2020
H.S Property Holding OÜ	14 230	0	2	euro	2020

Ostud ja müügid

	2017	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 422	52 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasu ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2019

OÜ H.S Investeeringute Grupp (registrikood: 10817794) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HERKI SAI	Juhatuse liige	30.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 167
Kokku	319 804

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	414040	76.28%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	49168	9.06%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	42460	7.82%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	31206	5.75%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	5056	0.93%	Ei
Köögivilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	879	0.16%	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