

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: HIMS Investments OÜ

registrikood: 10861453

tänava/talu nimi, Tähetorni tn 21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11625

telefon: +372 6556422

faks: +372 6556422

e-posti aadress: hans@valve.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Hims Investments on registrisse kantud 18.04.2002. Põhiliseks tegevusaladeks on investeerimistehingud ja kinnisvara ost, -müük ja -arendus.

Realiseerimise netokäive oli 2015.a. 18 225 eurot, mis koosnes renditulust - käive 11 145 ja juhtimisalases nõustamisest - käive 2310 eurot ja auto rent - 4 800 eurot

Kinnisvarainvesteeringust saadav renditulu on stabiilne ning jätkatakse ka 2016 aastal.

Peamised finantssuhtarvud:

Müügitulu	18 225
Müügitulu kasv %	39,02
Puhaskasum	14 918
Kasumi kasv %	296,79
Puhasrentaablus %	81,85
Lühiajaliste kohustuste	
kattekordaja (kordades)	2,5
ROE %	6,87

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 494	597	2
Finantsinvesteeringud	50 301	47 315	
Kokku käibevara	51 795	47 912	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	122 651	122 744	
Kinnisvarainvesteeringud	565 891	564 981	4
Materiaalne põhivara	13 500	15 500	5
Kokku põhivara	702 042	703 225	
Kokku varad	753 837	751 137	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 685	12 038	6
Võlad ja ettemaksed	2 164	2 022	7
Kokku lühiajalised kohustused	14 849	14 060	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	521 758	534 766	6
Kokku pikaajalised kohustused	521 758	534 766	
Kokku kohustused	536 607	548 826	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 499	195 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 919	3 758	
Kokku omakapital	217 230	202 311	
Kokku kohustused ja omakapital	753 837	751 137	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	18 255	13 110	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 448	-1 878	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 000	-1 999	
Muud ärikulud	-1 311	-1 308	
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 496	7 925	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 834	-2 370	
Intressikulud	-1 219	-1 617	
Muud finantstulud ja -kulud	-192	-180	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 919	3 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 919	3 758	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 496	7 925	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 000	1 999	
Kokku korrigeerimised	2 000	1 999	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 492	7 717	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-258	-3 389	
Kokku rahavood äritegevusest	11 746	14 252	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-160	-320	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-3 004	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	3 834	5 670	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 674	2 346	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-12 362	-11 732	
Makstud intressid	-1 219	-1 617	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-942	-3 163	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 523	-16 512	
Kokku rahavood	897	86	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	597	511	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	897	86	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 494	597	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	195 741	198 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 758	3 758
31.12.2014	2 556	256	199 499	202 311
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 919	14 919
31.12.2015	2 556	256	214 418	217 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015.a. aastaaruanne on koostatud arvestades Eesti Vabariigi raamatupidamiseseaduse nõudeid. On järgitud Vabariigi Valitsuse ja EV Rahandusministeeriumi määrusi, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, hinnates seejuures iga klienti eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 eurot.

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 –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Autod jm transpordivahendid 20-30%
- Muu inventar 20%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	1 494	597
Kokku raha	1 494	597

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	304	93	141
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	304	93	141

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	497 161	67 500	564 661
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	497 161	67 500	564 661
Ostud ja parendused	320		320
31.12.2014			
Soetusmaksumus	497 481	67 500	564 981
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	497 481	67 500	564 981
Ostud ja parendused	160	750	910
31.12.2015			
Soetusmaksumus	497 641	68 250	565 891
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	497 641	68 250	565 891

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 145	10 800
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 748	1 365

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	27 983	27 983	20 000	47 983
Akumuleeritud kulum	-27 983	-27 983	-2 501	-30 484
Jääkmaksumus	0	0	17 499	17 499
Amortisatsioonikulu			-1 999	-1 999
31.12.2014				
Soetusmaksumus	27 983	27 983	20 000	47 983
Akumuleeritud kulum	-27 983	-27 983	-4 500	-32 483
Jääkmaksumus	0	0	15 500	15 500
Amortisatsioonikulu			-2 000	-2 000
31.12.2015				
Soetusmaksumus			20 000	20 000
Akumuleeritud kulum			-6 500	-6 500
Jääkmaksumus			13 500	13 500

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	99 419	12 685	59 220	27 514	1,8%+EURIBOR	EUR
Laen äriühingult	435 024		435 024		2,5%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	534 443	12 685	494 244	27 514		
Laenukohustused kokku	534 443	12 685	494 244	27 514		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	111 780	12 038	60 190	39 552		
Laen äriühingult	435 024		435 024		2,5%	
Pikaajalised laenud kokku	546 804	12 038	495 214	39 552		
Laenukohustused kokku	546 804	12 038	495 214	39 552		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksuvõlad	304	304	3
Saadud ettemaksed	1 860	1 860	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 164	2 164	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21	21	
Maksuvõlad	141	141	
Saadud ettemaksed	1 860	1 860	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 022	2 022	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 255	13 110
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 255	13 110
Kokku müügitulu	18 255	13 110
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	11 145	10 800
Ärinõustamine	2 310	2 310
Autode renditulu	4 800	0
Kokku müügitulu	18 255	13 110

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Tööandja töötuskindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 953	435 024	73 953	435 024

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2016

HIMS Investments OÜ (registrikood: 10861453) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE TAMMIK	Sisestaja	02.05.2016
Resolutsioon:	Juhatus kinnitab Hims Investments OÜ 2015. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.	
HANS ALTER	Juhatuse liige	03.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 919
Kokku	214 418

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	199 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 919
Kokku	214 418

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11145	61.05%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4800	26.29%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	2310	12.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hans Alter	37902090214	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6556422
Faks	+372 6556422
E-posti aadress	hans@valve.ee