

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.10.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Herrolds OÜ

registrikood: 12007496

tänava/talu nimi, Tatari 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10116

telefon: +372 8801600

e-posti aadress: jorgen.petersson@herrolds.com

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 Seotud osapooled	8

Tegevusaruanne

2011 a on Herrolds OÜ esimene majandusaasta.

2011. a omandas Herrolds OÜ IntexPay AS-i aktsiaid ja tõstis tütaretevõttes aktsiakapitali. IntexPay AS-i aktsiakapitali peale emissiooni moodustab 150 000 eurot.

2012. a alguses müüs Herrolds OÜ 60 protsenti Intexpay AS-i aktsiatest hinnaga 90 000 eurot - Herrolds OÜ-le kuulub 40 protsenti IntexPay AS aktsiatest väärtusega 60 000 eurot. Aktsiate müük vähendanud Herrolds OÜ võlgnevust aktsionäridele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	18.10.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	549	2 556
Nõuded ja ettemaksed	318	0
Kokku käibevara	867	2 556
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	150 000	0
Kokku põhivara	150 000	0
Kokku varad	150 867	2 556
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	106 179	0
Kokku lühiajalised kohustused	106 179	0
Kokku kohustused	106 179	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 132	0
Kokku omakapital	44 688	2 556
Kokku kohustused ja omakapital	150 867	2 556

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.10.2010 - 31.12.2011	18.10.2010 - 18.10.2010
Müügitulu	215 698	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 566	0
Ärikasum (kahjum)	42 132	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 132	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 132	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	18.10.2010 - 31.12.2011	18.10.2010 - 18.10.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	42 132	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-318	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	106 179	0
Kokku rahavood äritegevusest	147 993	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-150 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-150 000	0
Kokku rahavood	-2 007	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 556	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 007	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	549	2 556

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.10.2010	2 556		2 556
18.10.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		42 132	42 132
31.12.2011	2 556	42 132	44 688

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Herrolde OÜ (edaspidi „ettevõtte“) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulise tähtajaga deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte). Sidusettevõtete on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole tütarettevõtte.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Xantia Capital Ltd.
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Inglismaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	318	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		102 173

	18.10.2010 - 31.12.2011
	Müügid
Tütarettevõtjad	150 000

Herrolde OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Herrolds OÜ (registrikood: 12007496) 18.10.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDERS JÖRGEN PETERSSON	The member of the management board	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 132
Kokku	42 132

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	215698	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
XANTIA CAPITAL UK LTD		UNIT 30 88-90 HATTON GARDEN London, Suurbritannia	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+46 709787930
E-posti aadress	jorgen.petersson@herrolds.com