

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.12.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Hermes Haldus OÜ

registrikood: 12200738

tänavatalu nimi, Kaarli pst 8-94
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10142

telefon: +372 6998010

e-posti aadress: liskmann@gmail.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Hermes Haldus OÜ põhitegevus on investeringuna soetatud korteriomandi ruumide renditeenuse osutamine.

Hermes Haldus OÜ asutati 2011. aastal. AS Tallinna Äripanga laenuga finantseeriti korteriomandi soetamine aadressil Kaarli pst.8-95, Tallinn

2012. aastal renditi ruumid Dental Art OÜ hambakliinikule. Aruandeperioodil teeniti renditulu 20 450 eurot.

Hermes Haldus OÜ-l palgatöötajad puuduvad. 2011/2012. aastal juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Peamised finantssuhtarvud	2012
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0.63
ROA (%)	5.01
ROE (%)	38.10

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	02.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 264	0	2
Nõuded ja ettemaksed	2 129	0	3
Kokku käibevara	5 393	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	163 260	178 922	4
Kokku põhivara	163 260	178 922	
Kokku varad	168 653	178 922	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 373	0	5
Võlad ja ettemaksed	3 335	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	23 708	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	152 795	180 600	5
Kokku pikaajalised kohustused	152 795	180 600	
Kokku kohustused	176 503	180 600	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 178	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 172	-4 178	
Kokku omakapital	-7 850	-1 678	
Kokku kohustused ja omakapital	168 653	178 922	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	02.12.2011 - 31.12.2012	02.12.2011 - 02.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	20 450	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 324	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 662	0	
Ärikasum (kahjum)	2 464	0	
Finantstulud ja -kulud	-8 636	0	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 172	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 172	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	02.12.2011 - 31.12.2012	02.12.2011 - 02.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 464	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 662	0
Kokku korrigeerimised	15 662	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 129	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 335	0
Laekunud intressid	1	0
Makstud intressid	-8 636	0
Kokku rahavood äritegevusest	10 697	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 433	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 433	0
Kokku rahavood	3 264	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 264	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 264	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.12.2011	2 500	-4 178	-1 678
02.12.2011	2 500	-4 178	-1 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 172	-6 172
31.12.2012	2 500	-10 350	-7 850

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hermes Haldus OÜ 2011/2012 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ja selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Hermes Haldus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul äritegevuse rahavoogude leidmiseks on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ning käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha pangas

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	30

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tulude ja kulude vastavuse printsiibil. Võlakohustustelt arvestatud intressivõlad kajastatakse bilansis ja intressikulud kasumiaruandes tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	02.12.2011
Arvelduskontod	3 264	0
Kokku raha	3 264	0

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes avelduskonto jääki

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	02.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	2 129	0
Kokku nõuded ostjate vastu	2 129	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
02.12.2011		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	178 922	178 922
02.12.2011		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	178 922	178 922
Amortisatsioonikulu	-15 662	-15 662
31.12.2012		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-15 662	-15 662
Jääkmaksumus	163 260	163 260

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Tallinna Äripank	165 668	14 373	47 083	104 212
Muud laenukohustused	7 500	6 000	1 500	
Pikaajalised laenud kokku	173 168	20 373	48 583	104 212
Laenukohustused kokku	173 168	20 373	48 583	104 212
	02.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
AS Tallinna Äripank	167 000	0	167 000	0
Muud laenukohustused	13 600	0	13 600	
Pikaajalised laenud kokku	180 600	0	180 600	0
Laenukohustused kokku	180 600	0	180 600	0

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	02.12.2011
Ehitised	163 260	178 922
Kokku	163 260	178 922

Tallinna Äripanga AS-ga laenulepingu intressimäär on 5.838 % aastas. Lepingu alusvaluutas on laenusumma 167 000.00 EUR .

Laenu tagastamine toimub laenu tagastamise ja intresside graafiku alusel iga-kuiselt.

Laenu kasutamise otstarve on aadressil Kaarli pst.8 asuva kinnistu soetamine.

Laenusumma tagastamise lõpptähtajaks on kokku lepitud 16.12.2021.a.

Laenukohustuste täitmiseks on seatud tagatiseks hüpoteek korteriomandile Kaarli pst.8, Tallinn

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Saadud ettemaksed	3 150	3 150		
Muud saadud ettemaksed	3 150	3 150		
Muud võlad	185	185		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 335	3 335		

	02.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Saadud ettemaksed	0	0		
Muud saadud ettemaksed	0	0		
Muud võlad	0	0		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	02.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Hermes Haldus OÜ osade nimiväärtused on 1 500 eurot, 750 eurot ja 250 eurot		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	02.12.2011 - 31.12.2012	02.12.2011 - 02.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 450	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 450	0
Kokku müügitulu	20 450	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	20 450	0
Kokku müügitulu	20 450	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	02.12.2011 - 31.12.2012	02.12.2011 - 02.12.2011
Mitmesugused bürookulud	2 324	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 324	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgatöötajaid Ares Haldus OÜ-l ei ole

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	02.12.2011 - 31.12.2012	02.12.2011 - 02.12.2011
Intressitulud	1	0
Intressitulu hoiustelt	1	0
Intressikulud	-8 637	0
Intressikulu laenudelt	-8 637	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-8 636	0

Intressitulud 1 euro on laekunud AS Tallinna Äripanga kontol olevatelt rahalistelt vahenditelt.
Intressikulud on tasutud vastavalt AS Tallinna Äripanga laenulepingule.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Hermes Haldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
 - b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
 - c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.
- Saldod seotud osapooltega

Aruandeperioodil teeniti renditulu omanikega seotud ettevõttele teenuse müügist 20 450 eurot

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva ei ole toimunud olulisi sündmusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2013

Hermes Haldus OÜ (registrikood: 12200738) 02.12.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR VIKMANN	Juhatuse liige	30.09.2013
PAVEL BELEV	Juhatuse liige	30.09.2013
STANISLAV LISKMANN	Juhatuse liige	30.09.2013
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 172
Kokku	-10 350
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-10 350
Kokku	-10 350

Hermes Haldus OÜ eelmiste perioodide jaotamata kahjum pärast 2012. majandusaasta lõpetamist on 10350 eurot

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 172
Kokku	-10 350
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-10 350
Kokku	-10 350

Hermes Haldus OÜ osanike üldkoosolek otsustas kinnitada eelmiste perioodide jaotamata kahjumi summas 10350 eurot

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20450	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Maksimov	35307282728		1500 EUR
Valdur Viikmann	34704170270		750 EUR
Pavel Belev	38309050445		250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6998010
E-posti aadress	liskmann@gmail.com