

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

postisihthnumber: 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	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	14

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 (%)	-0.37
ROE (%)	-35.27

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	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	2 129	0	3
Kokku käibevara	5 393	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	172 958	116 100	4
Kokku põhivara	172 958	116 100	
Kokku varad	178 351	118 600	
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	116 100	5
Kokku pikaajalised kohustused	152 795	116 100	
Kokku kohustused	176 503	116 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-652	0	
Kokku omakapital	1 848	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	178 351	118 600	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	02.12.2011 - 31.12.2012	02.12.2011 - 02.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	20 450	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-6 502	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 964	0	
Ärikasum (kahjum)	7 984	0	
Finantstulud ja -kulud	-8 636	0	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-652	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-652	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	02.12.2011 - 31.12.2012	02.12.2011 - 02.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 984	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 964	0
Kokku korrigeerimised	5 964	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	6 519	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-62 822	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 822	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	64 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-7 433	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	57 067	0
Kokku rahavood	764	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	764	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 264	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.12.2011	2 500	0	2 500
02.12.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-652	-652
31.12.2012	2 500	-652	1 848

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	2 500
Kokku raha	3 264	2 500

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)

		Kokku
	Ehitised	
02.12.2011		
Soetusmaksumus	116 100	116 100
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	116 100	116 100
02.12.2011		
Soetusmaksumus	116 100	116 100
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	116 100	116 100
Ostud ja parendused	62 822	62 822
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	62 822	62 822
Amortisatsioonikulu	-5 964	-5 964
31.12.2012		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-5 964	-5 964
Jääkmaksumus	172 958	172 958

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	102 500	0	61 455	41 045
Muud laenukohustused	13 600		13 600	
Pikaajalised laenud kokku	116 100	0	75 055	41 045
Laenukohustused kokku	116 100	0	75 055	41 045

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	02.12.2011
Ehitised	172 958	116 100
Kokku	172 958	116 100

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 järeljäänud 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 järeljäänud 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	6 502	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 502	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:

- omanikke
 - tegev- ja kõrgemat juhtkonda
 - 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: 16.10.2013

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	16.10.2013
STANISLAV LISKMANN	Juhatuse liige	21.10.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-652
Kokku	-652
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-652
Kokku	-652

Hermes Haldus OÜ eelmiste perioodide jaotamata kahjum pärast 2012. majandusaasta lõpetamist on 652 eurot

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-652
Kokku	-652
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-652
Kokku	-652

Hermes HAldus OÜ osanike üldkoosolek otsustas kinnitada eelmiste perioodide jaotamata kahjumi summas 652 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