

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	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

2015. aastal renditi ruumid Dental Art OÜ hambakliinikule. Aruandeperioodil teeniti renditulu 24 000 eurot.

Hermes Haldus OÜ-l palgatöötajad puuduvad. 2015. aastal juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0.26	0.17
ROA (%)	9.96	7.22
ROE (%)	37.25	43.26

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 030	2 319	2
Nõuded ja ettemaksed	459	459	
Kokku käibevara	4 489	2 778	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	158 474	161 030	4
Kokku põhivara	158 474	161 030	
Kokku varad	162 963	163 808	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 984	15 915	5
Võlad ja ettemaksed	685	685	6
Kokku lühiajalised kohustused	16 669	16 600	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	102 736	119 874	5
Kokku pikaajalised kohustused	102 736	119 874	
Kokku kohustused	119 405	136 474	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 834	13 011	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 224	11 823	
Kokku omakapital	43 558	27 334	
Kokku kohustused ja omakapital	162 963	163 808	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	24 000	24 750	8
Mitmesugused tegevuskulud	-123	-282	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 556	-5 964	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 321	18 504	
Intressikulud	-5 097	-6 681	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 224	11 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 224	11 823	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 321	18 504	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 556	5 964	
Kokku korrigeerimised	2 556	5 964	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-406	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	50	
Makstud intressid	-5 097	-6 681	
Kokku rahavood äritegevusest	18 780	17 431	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-17 069	-17 006	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 069	-17 006	
Kokku rahavood	1 711	425	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 319	1 894	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 711	425	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 030	2 319	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	13 011	15 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 823	11 823
31.12.2014	2 500	24 834	27 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)		16 224	16 224
31.12.2015	2 500	41 058	43 558

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hermes Haldus OÜ 2015 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. Kuldesse 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

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 maksamisele kuuluvas 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakonto	4 030	2 319
Kokku raha	4 030	2 319

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	459	459
Kokku nõuded ostjate vastu	459	459

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-11 928	-11 928
Jääkmaksumus	166 994	166 994
Amortisatsioonikulu	-5 964	-5 964
31.12.2014		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-17 892	-17 892
Jääkmaksumus	161 030	161 030
Amortisatsioonikulu	-2 556	-2 556
31.12.2015		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-20 448	-20 448
Jääkmaksumus	158 474	158 474

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
AS Tallinna Äripank	118 720	15 984	102 736	
Pikaajalised võlakirjad kokku	118 720	15 984	102 736	
Laenukohustused kokku	118 720	15 984	102 736	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Tallinna Äripank	135 789	15 915	119 874	
Muud laenukohustused				
Pikaajalised võlakirjad kokku	135 789	15 915	119 874	
Laenukohustused kokku	135 789	15 915	119 874	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	155 066	161 030
Kokku	155 066	161 030

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Saadud ettemaksed	500	500
Muud saadud ettemaksed	500	500
Muud võlad	185	185
Kokku võlad ja ettemaksed	685	685

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Saadud ettemaksed	500	500
Muud saadud ettemaksed	500	500
Muud võlad	185	185
Kokku võlad ja ettemaksed	685	685

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Hermes Haldus OÜ osade nimiväärtused on 1 500 eurot, 750 eurot, 250 eurot		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 000	24 750
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 000	24 750
Kokku müügitulu	24 000	24 750
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	24 000	24 750
Kokku müügitulu	24 000	24 750

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	123	282
Kokku mitmesugused tegevuskulud	123	282

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgatöötajaid Hermes Haldus OÜ-l ei ole

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-5 097	-6 681
Kokku intressikulud	-5 097	-6 681

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 24 000 eurot

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva ei ole toimunud olulisi sündmusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2016

Hermes Haldus OÜ (registrikood: 12200738) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV LISKMANN	Juhatuse liige	01.05.2016
VALDUR VIKMANN	Juhatuse liige	04.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 224
Kokku	41 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 058
Kokku	41 058

Hermes Haldus OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jätta eelmiste perioodide jaotamata kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 224
Kokku	41 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 058
Kokku	41 058

Hermes Haldus OÜ osanike üldkoosolek otsustas jätta eelmiste perioodide kasumi jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	24000	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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