

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Herrolds OÜ

registrikood: 12007496

tänav a nimi, maja number: Ahtri tn 12-52

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 56277860

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Herrolts OÜ peamiseks tegevusalaks oli 2016. majandusaastal tehniline arendus ning klienditoe teenuse osutamine. Müügitulu moodustas 211 073 (2015: 12 200) eurot, kahjumit saadi 38 984 (2015: kasum 4 642) eurot.

2016. aastal müüs ettevõtte kahjumiga kogu osaluse tütarettevõttes Intexpay AS.

Juhatusel liikmele maksti tasu 8 612 eurot, palgalist tööjõudu ei olnud.

2017. aastal toimuvad ettevõttes struktuuri muudatused.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 500	3 794
Nõuded ja ettemaksed	38 210	214
Kokku käibevarad	39 710	4 008
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	0	86 400
Kokku põhivarad	0	86 400
Kokku varad	39 710	90 408
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	13 229
Võlad ja ettemaksed	1 515	0
Kokku lühiajalised kohustised	1 515	13 229
Kokku kohustised	1 515	13 229
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 367	69 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 984	4 642
Kokku omakapital	38 195	77 179
Kokku kohustised ja omakapital	39 710	90 408

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	211 073	12 200
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-155 686	0
Mitmesugused tegevuskulud	-15 759	-7 558
Tööjõukulud	-11 702	0
Ärikasum (kahjum)	27 926	4 642
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-66 910	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 984	4 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 984	4 642

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Herrolds OÜ 2016. a 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.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused. Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tururegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul. Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglases väärtuses.

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.

Finantsinvesteeringud

Muud pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2015. a tulumaksumäär 20/80 väljamakstud dividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue

või kohustus.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Company had no labor expenses.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	38 210	
Tütarettevõtjad		214

Ostud ja müügid

	31.12.2015
	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 612	0

Herrolts OÜ ei ole teinud soodustusi seotud isikutele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.01.2017

Herrolds OÜ (registrikood: 12007496) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDERS JÖRGEN PETERSSON	Management board member	04.01.2017

Profit distribution proposal

(In Euros)

	31.12.2016
Retained earnings (loss)	74 367
Annual period profit (loss)	-38 984
Total	35 383
Distribution	
Retained earnings after distribution (covering)	35 383
Total	35 383

Profit distribution resolution

(In Euros)

	31.12.2016
Retained earnings (loss)	74 367
Annual period profit (loss)	-38 984
Total	35 383
Distribution	
Retained earnings after distribution (covering)	35 383
Total	35 383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kõnekeskuste tegevus, telemarketing	82201	134055	63.51%	Yes
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	77018	36.49%	No

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
XANTIA CAPITAL UK LTD		United Kingdom	2556 EUR (Simple ownership)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+372 56277860
E-mail address	jorgen.petersson@herrolds.com