

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Herpo

registrikood: 10145490

tänava/talu nimi, Punane tn 56a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13619

telefon: +372 6327563

faks: +372 6352433

e-posti aadress: af@poderi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Herpo põhitegevuseks on enda kinnisvara üürileandmine ja käitus(68201) .

2016.a. müügitulu moodustas 2 400 eur.

Kuna firmal muud tegevust ei ole, töötajaid ei ole võetud.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal makseid ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22	19	2
Nõuded ja ettemaksed	26 121	39 578	3
Kokku käibevarad	26 143	39 597	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	39 188	41 948	4
Kokku põhivarad	39 188	41 948	
Kokku varad	65 331	81 545	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Eraldised	75	75	
Kokku lühiajalised kohustised	75	75	
Kokku kohustised	75	75	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	119 514	119 514	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 044	-36 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 214	-1 441	
Kokku omakapital	65 256	81 470	
Kokku kohustised ja omakapital	65 331	81 545	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 400	2 400	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 183	-1 227	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 760	-2 760	
Muud ärikulud	-14 671	0	
Ärikasum (kahjum)	-16 214	-1 587	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	147	
Intressitulud	0	147	
Intressikulud	0	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 214	-1 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 214	-1 294	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Herpo kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

LISA 1 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiliselt. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt juhindudes raamatupidamiseseaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

Raha

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
 - (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Soetatud ehitise amortisatsiooninorm aastas on 2%.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	19	19
Arvekduskontod	3	0
Kokku raha	22	19

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	26 121	26 121
Laenunõuded	17 542	17 542
Intressinõuded	8 579	8 579
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 121	26 121

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 833	8 833
Ostjatelt laekumata arved	8 833	8 833
Muud nõuded	30 745	30 745
Laenunõuded	20 474	20 474
Intressinõuded	10 271	10 271
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 578	39 578

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	23 008	69 121	92 129
Akumuleeritud kulum		-47 421	-47 421
Jääkmaksumus	23 008	21 700	44 708
Amortisatsioonikulu		-2 760	-2 760
31.12.2015			
Soetusmaksumus	23 008	69 121	92 129
Akumuleeritud kulum		-50 181	-50 181
Jääkmaksumus	23 008	18 940	41 948
Amortisatsioonikulu		-2 760	-2 760
31.12.2016			
Soetusmaksumus	23 008	69 121	92 129
Akumuleeritud kulum		-52 941	-52 941
Jääkmaksumus	23 008	16 180	39 188

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	119 514	119 514
Osade arv (tk)	1 870	1 870

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 400	2 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 400	2 400
Kokku müügitulu	2 400	2 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	2 400	2 400
Kokku müügitulu	2 400	2 400

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Osaühingul ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		75
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 121		39 578	

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 400	2 400

Lisa 9 Sündmused pärast bilansipäeva

Muutunud juhatuse liige.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.02.2017

Osaühing Herpo (registrikood: 10145490) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA FLEIDERS	Juhatuse liige	07.02.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 214
Kokku	-54 258

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 214
Kokku	-54 258

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Lilleberg	35604110314	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	104578 EUR (Lihtomand)
Eduard Lilleberg	38111150300	Eesti	14936 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6327563
Faks	+372 6352433
E-posti aadress	af@poderi.ee