

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.03.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Herman Invest OÜ

registrikood: 12809474

tänava/talu nimi, Räägu tn 10b-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10620

telefon: +372 5119159, +372 5138885

e-posti aadress: pille@tommykool.ee, janel@hot.ee

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Muud äritulud	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Herman Invest on asutatud 03. märtsil 2015.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	03.03.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 526	3 000	
Finantsinvesteeringud	15 632	0	2
Kokku käibevarad	18 158	3 000	
Kokku varad	18 158	3 000	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 341	0	
Võlad ja ettemaksed	1 124	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	17 465	0	
Kokku kohustised	17 465	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 307	0	
Kokku omakapital	693	3 000	
Kokku kohustised ja omakapital	18 158	3 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.03.2015 - 31.12.2015	03.03.2015 - 03.03.2015	Lisa nr
Muud äritulud	64		5
Mitmesugused tegevuskulud	-2 111		6
Ärikasum (kahjum)	-2 047	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-260		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 307		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 307		

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	03.03.2015 - 31.12.2015	03.03.2015 - 03.03.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 047	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 124	0
Kokku rahavood äritegevusest	-923	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-15 632	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 632	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	16 341	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	3 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 341	3 000
Kokku rahavood	-214	3 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-214	3 000
Valuutakursside muutuste mõju	-260	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 526	3 000

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.03.2015	3 000		3 000
03.03.2015	3 000		3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 307	-2 307
31.12.2015	3 000	-2 307	693

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Herman Invest OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Herman Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Keskanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud); Tütar- ja sidusettevõtted; Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	25 872	25 872
Müük müügihinnas või lunastamine	-10 240	-10 240
31.12.2015	15 632	15 632

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	1 124	1 124
Muud viitvõlad	1 124	1 124
Kokku võlad ja ettemaksed	1 124	1 124

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	03.03.2015
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	03.03.2015 - 31.12.2015
Muud	64
Kokku muud äritulud	64

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	03.03.2015 - 31.12.2015
Pangateenused	198
Väheväärtuslik inventar	1 723
Asutamiskulud	190
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 111

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulusid aruandeperioodil ei olnud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 124

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2017

Herman Invest OÜ (registrikood: 12809474) 03.03.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEL KASUK	Juhatuse liige	02.04.2017
PILLE KASUK	Juhatuse liige	02.04.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 307
Kokku	-2 307
Katmine	
Kokku	2 307

Kanda 2015. majandusaasta kahjum edasi 2016. aastasse. Käibevahendid tagatakse osanike poolt ettevõttele antud laenu arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata finantsteenuste abitegevusalad	66199	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janel Kasuk	37601142743	Eesti	1500 EUR (Lihtomand)
Pille Kasuk	47007126523	Eesti	1500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5138885
Mobiiltelefon	+372 5119159
E-posti aadress	janel@hot.ee
E-posti aadress	pille@tommykool.ee