

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Henri's Grupp OÜ

registrikood: 11122019

tänava/talu nimi, Veski tn 7

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76605

telefon: +372 5291779, +372 6596255

faks: +372 6596255

e-posti aadress: ylle@henris.ee

veebilehe aadress: www.henris.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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Muud nõuded	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Henri's Grupp alustas äritegevust 2005.a. aprillis ning põhitegevuseks on kinnisvara rentimine.

2016.a. müügitulu kokku oli 57 770 eurot.

2016.a. ei olnud osaühingul töötajaid.

Osaühingul on üheliikmeline juhatus, juhatuse liikme tasu ei makstud.

Aastal 2016 oli ettevõtte kasum 92 912 eurot ja bilansi üldsummaks 31.12.2016.a. 579 311 eurot.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	28 171	19 027
Nõuded ja ettemaksed	164 113	122 246
Kokku käibevarad	192 284	141 273
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	107 626	49 344
Materiaalsed põhivarad	279 401	298 159
Kokku põhivarad	387 027	347 503
Kokku varad	579 311	488 776
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	100 882	100 882
Võlad ja ettemaksed	1 521	486
Kokku lühiajalised kohustised	102 403	101 368
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	13 618	17 030
Kokku pikaajalised kohustised	13 618	17 030
Kokku kohustised	116 021	118 398
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 566	395 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 912	-27 515
Kokku omakapital	463 290	370 378
Kokku kohustised ja omakapital	579 311	488 776

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	57 770	129 344
Muud äritulud	7 742	13 150
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 705	-10 607
Mitmesugused tegevuskulud	-4 275	-8 009
Tööjõukulud	0	-791
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 332	-12 928
Muud ärikulud	-226	-420
Ärikasum (kahjum)	34 974	109 739
Intressitulud	6	5
Intressikulud	-350	-473
Muud finantstulud ja -kulud	58 282	-136 786
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 912	-27 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 912	-27 515

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Henri's Grupp 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Henri's Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- 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 Euroopa Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% kuni 50% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algsest arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel).

Kapitaliosaluse meetodil saadud kasum/kahju kajastatakse kasumiaruandes real „Finantstulud/kulud sidusettevõtte osakutelt“.

Juhul kui kontserni osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Osalus omandatud sidusettevõtja varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana real „Sidusettevõtjate aktsiad või osad“.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 eurot ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on alljärgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised koos päraldistega - 5 % aastas

Masinad ja seadmed - 20 % aastas

Inventar, sisseseade ja muu - 33 % aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320**Finantskohustised**

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrssitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

a) Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

b) Tütar- ja sidusettevõtted;

c) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

d) Osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Henri's Grupp OÜ aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks sidusettevõtte Ekleton OÜ (osalus 40%) ja sidusettevõtte KK Puit OÜ (osalus 50%)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	28 171	19 027
Kokku raha	28 171	19 027

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	25 391	15 625
Kokku nõuded ostjate vastu	25 391	15 625

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		675		1 018
Ettemaksukonto jääk	0		7 847	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		675	7 847	1 018

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
11306713	Ekleton OÜ	Eesti	Laevade ehitus	40	40
11717959	KK Puit OÜ	Eesti	Puidutööstus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Ekleton OÜ	32 099	58 287	90 386
KK Puit OÜ	1 267	-5	1 262
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	33 366	58 282	91 648

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	139 000	139 000
Antud laenud	139 000	139 000
Kokku muud nõuded	139 000	139 000
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	115 978	115 978
Antud pikaajalised laenud	15 978	15 978
Antud lühiajalised laenud	100 000	100 000
Kokku muud nõuded	115 978	115 978

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014						
Soetusmaksumus	103 856	79 277	36 088	15 573	51 661	234 794
Akumuleeritud kulum		-17 756	-1 116	-6 682	-7 798	-25 554
Jääkmaksumus	103 856	61 521	34 972	8 891	43 863	209 240
Ostud ja parendused		103 421				103 421
Amortisatsioonikulu		-4 781	-7 218	-2 503	-9 721	-14 502
31.12.2015						
Soetusmaksumus	103 856	182 698	36 087	14 295	50 382	336 936
Akumuleeritud kulum		-22 537	-8 333	-7 907	-16 240	-38 777
Jääkmaksumus	103 856	160 161	27 754	6 388	34 142	298 159
Amortisatsioonikulu		-9 135	-7 217	-2 406	-9 623	-18 758
31.12.2016						
Soetusmaksumus	103 856	182 698	36 087	14 295	50 382	336 936
Akumuleeritud kulum		-31 672	-15 550	-10 313	-25 863	-57 535
Jääkmaksumus	103 856	151 026	20 537	3 982	24 519	279 401

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen eraisikult	100 882	100 882		
Lühiajalised laenud kokku	100 882	100 882		
Kapitalirendikohustised kokku	13 618		13 618	
Laenukohustised kokku	114 500	100 882	13 618	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen eraisikult	100 882	100 882		
Lühiajalised laenud kokku	100 882	100 882		
Kapitalirendikohustised kokku	17 030		17 030	
Laenukohustised kokku	117 912	100 882	17 030	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	846	486
Kokku võlad tarnijatele	846	486

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 770	110 697
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 770	110 697
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Gibraltar	0	18 647
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	18 647
Kokku müügitulu	57 770	129 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubiku rent	400	5 569
Kinnisvara rent	56 052	65 715
Kaubad müügiks	0	6 928
Raamatupidamisteenus	0	2 700
Laevaehitus	0	18 647
Teenustööd	1 318	20 770
Logistika	0	5 530
Ehitustööd	0	3 485
Kokku müügitulu	57 770	129 344

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 166	2 377
Energia	4 539	8 230
Elektrienergia	4 539	8 230
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 705	10 607

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	513	544
Lähetuskulud	0	1 064
Kindlustus	2 454	2 835
Autode hooldus ja remont	0	37
Muud	1 308	3 529
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 275	8 009

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	595
Sotsiaalmaksud	0	196
Kokku tööjõukulud	0	791
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	226	420
Kokku muud ärikulud	226	420

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Finantstulu aktsiatelt ja osakutelt	58 287	0
Finantskulu aktsiatelt ja osakutelt	-5	-136 786
Kokku muud finantstulud ja -kulud	58 282	-136 786

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0		15 978	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		100 882		100 882

Ostud ja müügid

	2015
	Müügid
Sidusettevõtjad	8 202

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	595

Henri's Grupp OÜ aruande koostamisel on loetud seotud osapooliks sidusettevõtet Ekleton OÜ (osalus 40%) ning KK Puit OÜ (osalus 50%). Henri's Grupp OÜ kajastab oma aruannetes investeeringuid sidusettevõtetesse kapitaliosaluse meetodil.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2017

Henri's Grupp OÜ (registrikood: 11122019) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE HEINOLA	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 912
Kokku	460 478
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	460 478
Kokku	460 478

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	56052	97.03%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ülle Heinola	47104230302	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6596255
Faks	+372 6596255
Mobiiltelefon	+372 5291779
E-posti aadress	ylle@henris.ee
Veebilehe aadress	www.henris.ee