

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Hermes Haldus OÜ

registrikood: 12200738

tänavatalu nimi, Kaarli pst

maja ja korteri number: 8-95

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10142

telefon: +372 6998010

e-posti aadress: liskmann@gmail.com

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	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Intressikulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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

2017. aastal renditi ruumid Dental Art OÜ hambakliinikule. Aruandeperioodil teeniti renditulu 24 000 eurot.

Hermes Haldus OÜ-l palgatöötajad puuduvad. 2017. aastal juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Peamised finantssuhtarvud	2017	2016
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0.45	0.37
ROA (%)	11.16	10.58
ROE (%)	22.86	28.26

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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 415	5 779	2
Nõuded ja ettemaksed	470	465	
Kokku käibevarad	7 885	6 244	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	153 362	155 918	4
Kokku põhivarad	153 362	155 918	
Kokku varad	161 247	162 162	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 799	16 218	5
Võlad ja ettemaksed	500	685	6
Kokku lühiajalised kohustised	17 299	16 903	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	65 229	84 536	5
Kokku pikaajalised kohustised	65 229	84 536	
Kokku kohustised	82 528	101 439	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 222	41 058	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 997	17 165	
Kokku omakapital	78 719	60 723	
Kokku kohustised ja omakapital	161 247	162 162	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	24 000	24 000	8
Mitmesugused tegevuskulud	-124	-123	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 556	-2 556	
Ärikasum (kahjum)	21 320	21 321	
Intressikulud	-3 323	-4 156	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 997	17 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 997	17 165	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hermes Haldus OÜ 2017. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

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 vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Finantskohustised

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 maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	7 415	5 779
Kokku raha	7 415	5 779

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	470	465
Kokku nõuded ostjate vastu	470	465

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-20 448	-20 448
Jääkmaksumus	158 474	158 474
Amortisatsioonikulu	-2 556	-2 556
31.12.2016		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-23 004	-23 004
Jääkmaksumus	155 918	155 918
Amortisatsioonikulu	-2 556	-2 556
31.12.2017		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-25 560	-25 560
Jääkmaksumus	153 362	153 362

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
AS Tallinna Äripank	82 028	16 799	65 229	
Pikaajalised võlakirjad kokku	82 028	16 799	65 229	
Laenukohustised kokku	82 028	16 799	65 229	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
AS Tallinna Äripank	100 754	16 218	84 536	
Pikaajalised võlakirjad kokku	100 754	16 218	84 536	
Laenukohustised kokku	100 754	16 218	84 536	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Ehitised	153 362	155 918
Kokku	153 362	155 918

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Saadud ettemaksed	500	500
Muud saadud ettemaksed	500	500
Muud võlad		0
Kokku võlad ja ettemaksed	500	500

	31.12.2016	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)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	3
Hermes Haldus OÜ osade nimiväärtused on 1 750 eurot, 750 eurot		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 000	24 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 000	24 000
Kokku müügitulu	24 000	24 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulu	24 000	24 000
Kokku müügitulu	24 000	24 000

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	124	123
Kokku mitmesugused tegevuskulud	124	123

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgatöötajaid Hermes Haldus OÜ-l ei ole

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-3 323	-4 156
Kokku intressikulud	-3 323	-4 156

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2018

Hermes Haldus OÜ (registrikood: 12200738) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV LISKMANN	Juhatuse liige	27.03.2018
VALDUR VIKMANN	Juhatuse liige	27.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 997
Kokku	76 219
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 219
Kokku	76 219

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

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 222
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 997
Kokku	76 219
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 219
Kokku	76 219

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
Vladimir Maksimov	35307282728	Eesti	1750 EUR (Lihtomand)
Valdur Viikmann	34704170270		750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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