

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Henri's Grupp OÜ

registrikood: 11122019

tänava/talu nimi, Veski tn 7

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2017.a. müügitulu kokku oli 81 201 eurot.

2017.a. ei olnud osaühingul töötajaid.

Osaühingul on üheliikmeline juhatus, juhatuse liikme tasu ei makstud.

Aastal 2017 oli ettevõtte kahjum 32 122 eurot ja bilansi üldsummaks 31.12.2017.a. 533 480 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	112 069	28 171
Nõuded ja ettemaksed	124 985	164 113
Kokku käibevarad	237 054	192 284
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	27 804	107 626
Materiaalsed põhivarad	268 624	279 401
Kokku põhivarad	296 428	387 027
Kokku varad	533 482	579 311
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	100 882	100 882
Võlad ja ettemaksed	1 432	1 521
Kokku lühiajalised kohustised	102 314	102 403
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	13 618
Kokku pikaajalised kohustised	0	13 618
Kokku kohustised	102 314	116 021
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	460 478	367 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 122	92 912
Kokku omakapital	431 168	463 290
Kokku kohustised ja omakapital	533 482	579 311

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	81 201	57 770
Muud äritulud	14 535	7 742
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 055	-5 705
Mitmesugused tegevuskulud	-22 119	-4 275
Tööjõukulud	-166	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 105	-20 332
Muud ärikulud	-546	-226
Ärikasum (kahjum)	47 745	34 974
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	-79 822	0
Intressitulud	8	6
Intressikulud	-53	-350
Muud finantstulud ja -kulud	0	58 282
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 122	92 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 122	92 912

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Henri's Grupp 2017 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 2017 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 emaettevõtte omanikud);

b) Tütar- ja sidusettevõtted;

c) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

d) Osaühingu juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega erasikutest 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	112 069	28 171
Kokku raha	112 069	28 171

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	25 653	25 391
Kokku nõuded ostjate vastu	25 653	25 391

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				675
Sotsiaalmaks		41		
Töötuskindlustusmaksed		3		
Ettemaksukonto jääk	2 101		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 101	44		675

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11306713	Ekleton OÜ	Eesti	Laevade ehitus	40	40
11717959	KK Puit OÜ	Eesti	Puidutööstus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2017
11306713	90 386	-79 821	10 565
11717959	1 262	-1	1 261
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	91 648	-79 822	11 826

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Laenu nõuded	97 600	97 600
Antud laenu	97 600	97 600
Kokku muud nõuded	97 600	97 600
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenu nõuded	139 000	139 000
Antud laenu	139 000	139 000
Kokku muud nõuded	139 000	139 000

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		10 381		4 980	4 980	15 361
Amortisatsioonikulu		-9 135	-3 091	-1 879	-4 970	-14 105
Müügid			-12 033		-12 033	-12 033
31.12.2017						
Soetusmaksumus	103 856	193 079	15 458	19 275	34 733	331 668
Akumuleeritud kulum		-40 807	-10 045	-12 192	-22 237	-63 044
Jääkmaksumus	103 856	152 272	5 413	7 083	12 496	268 624

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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		
Laenukohustised kokku	100 882	100 882		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	1 264	846
Kokku võlad tarnijatele	1 264	846

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	81 201	57 770
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 201	57 770
Kokku müügitulu	81 201	57 770
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubiku rent	4 800	400
Kinnisvara rent	57 344	56 052
Teenustööd	19 057	1 318
Kokku müügitulu	81 201	57 770

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	688	1 166
Energia	10 367	4 539
Elektrienergia	10 367	4 539
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 055	5 705

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	6 000	0
Mitmesugused bürookulud	474	513
Kindlustus	600	2 454
Autode hooldus ja remont	354	0
Ostetud teenused	13 016	0
Muud	1 675	1 308
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 119	4 275

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	124	0
Sotsiaalmaksud	44	0
Kokku tööjõukulud	168	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	546	226
Kokku muud ärikulud	546	226

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 882	100 882

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Henri's Grupp OÜ (registrikood: 11122019) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE HEINOLA	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	460 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 122
Kokku	428 356
Jaotamine	
Kokku	428 356

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	57344	70.62%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	11157	13.74%	Ei
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	5950	7.33%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4800	5.91%	Ei

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