

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Hermes Haldus OÜ

registrikood: 12200738

tänavatalu nimi, Kaarli pst 8-95
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Intressikulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

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

2019. aastal renditi ruumid Dental Art OÜ hambakliinikule. Aruandeperioodil teeniti renditulu 24 000 eurot.

Hermes Haldus OÜ-l palgatöötajad puuduvad. 2019. aastal juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Peamised finantssuhtarvud	2019	2018
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0.54	0.52
ROA (%)	11.73	11.65
ROE (%)	16.07	19.20

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)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 406	7 245	2
Nõuded ja ettemaksed	8 407	2 476	
Kokku käibevarad	10 813	9 721	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	148 250	150 806	4
Kokku põhivarad	148 250	150 806	
Kokku varad	159 063	160 527	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 458	17 859	5
Võlad ja ettemaksed	500	500	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 958	18 359	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 027	44 747	5
Kokku pikaajalised kohustised	23 027	44 747	
Kokku kohustised	42 985	63 106	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 921	76 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 657	18 702	
Kokku omakapital	116 078	97 421	
Kokku kohustised ja omakapital	159 063	160 527	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	24 000	24 000	8
Mitmesugused tegevuskulud	-871	-123	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 556	-2 556	
Ärikasum (kahjum)	20 573	21 321	
Intressikulud	-1 916	-2 619	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 657	18 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 657	18 702	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hermes Haldus OÜ 2019. 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 lisa 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Pangakonto	2 406	7 245
Kokku raha	2 406	7 245

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	8 407	2 477
Ostjatelt laekumata arved	8 407	2 477
Kokku nõuded ostjate vastu	8 407	2 477

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-25 560	-25 560
Jääkmaksumus	153 362	153 362
Amortisatsioonikulu	-2 556	-2 556
31.12.2018		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-28 116	-28 116
Jääkmaksumus	150 806	150 806
Amortisatsioonikulu	-2 556	-2 556
31.12.2019		
Soetusmaksumus	178 922	178 922
Akumuleeritud kulum	-30 672	-30 672
Jääkmaksumus	148 250	148 250

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
AS Tallinna Äripank	42 485	19 458	23 027	
Pikaajalised võlakirjad kokku	42 485	19 458	23 027	
Laenukohustised kokku	42 485	19 458	23 027	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
AS Tallinna Äripank	62 606	17 859	44 747	
Pikaajalised võlakirjad kokku	62 606	17 859	44 747	
Laenukohustised kokku	62 606	17 859	44 747	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Ehitised	148 250	150 806
Kokku	148 250	150 806

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Saadud ettemaksed	500	500
Muud saadud ettemaksed	500	500
Kokku võlad ja ettemaksed	500	500

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Saadud ettemaksed	500	500
Muud saadud ettemaksed	500	500
Kokku võlad ja ettemaksed	500	500

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Hermes Haldus OÜ osade nimiväärtused on 1 750 eurot, 750 eurot
Ettevõtte lõpetas 2019. majandusaasta kasumiga 18 657 eurot

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
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)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	871	123
Kokku mitmesugused tegevuskulud	871	123

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgatöötajaid Hermes Haldus OÜ-l ei ole

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	-1 916	-2 619
Kokku intressikulud	-1 916	-2 619

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

Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast bilansipäeva ei ole toimunud olulisi sündmusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2020

Hermes Haldus OÜ (registrikood: 12200738) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STANISLAV LISKMANN	Juhatuse liige	20.04.2020
VALDUR VIKMANN	Juhatuse liige	21.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 657
Kokku	113 578
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	113 578
Kokku	113 578

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

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 657
Kokku	113 578
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	113 578
Kokku	113 578

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