

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Herodon

registrikood: 10810533

tänava/talu nimi, Rävala pst 19-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10143

telefon: +372 6307777, +372 5010136

faks: +372 6307788

e-posti aadress: hannosaar@hotmail.com, jaan@kaupmeherp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Muud võlad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Herodon OÜ põhitegevuseks 2011.aastal oli juhtimis- ja konsultatsiooniteenuste osutamine.

	2011	2010	
Peamised finantssuhtarvud :			
Müügitulu (tuh.eurodes)	31	31	
Müügitulu kasv (%) 2009]*100	0	0	[(müügitulu 2010-müügitulu 2009)/müügitulu
Puhaskasum (tuh.eurodes)	13	9,5	
Puhaskasumi kasv (%) 2009]*100	1200	-93,6	[(puhaskasum 2010-puhaskasum 2009)/puhaskasum
Puhasrentaablus (%)	42	2,0	(puhaskasum/müügitulu)*100
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades)	23	15,0	(käibevara/lühiajalised kohustused)
ROA (%)	0	0,7	(puhaskasum/varad)*100
ROE (%)	0	1,0	(puhaskasum/omakspital)*100

2011.aastal töötajaid ei olnud , juhatuse liikmele väljamakseid ja soodustusi ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et :

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Herodon OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Herodon OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtja.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 532	1 545	2
Nõuded ja ettemaksed	18 487	16 829	3,4
Kokku käibevara	29 019	18 374	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	5 113	5 113	5
Materiaalne põhivara	61 536	59 636	6
Kokku põhivara	66 649	64 749	
Kokku varad	95 668	83 123	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 267	1 281	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	1 267	1 281	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 771	20 771	7
Kokku pikaajalised kohustused	20 771	20 771	
Kokku kohustused	22 038	22 052	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 259	57 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 559	609	
Kokku omakapital	73 630	61 071	
Kokku kohustused ja omakapital	95 668	83 123	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	30 678	30 678	11
Mitmesugused tegevuskulud	-18 120	-30 070	12
Ärikasum (kahjum)	12 558	608	
Finantstulud ja -kulud	1	1	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 559	609	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 559	609	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 558	608
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 658	26 662
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14	-888
Kokku rahavood äritegevusest	10 886	26 382
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 900	-16 840
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	0	21 857
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 899	5 018
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	20 771
Saadud laenude tagasimaksed	0	-52 553
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-31 782
Kokku rahavood	8 987	-382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 545	1 927
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 987	-382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 532	1 545

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	57 650	60 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)			609	609
31.12.2010	2 556	256	58 259	61 071
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	58 259	61 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 559	12 559
31.12.2011	2 556	256	70 818	73 630

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksuvõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad summad kantakse kuluks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud jääkmaksumuses. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	lõpmatu

Seotud osapooled

Herodon OÜ kuulub konsolideerimisgruppi, mille emaettevõtjaks on Feyenord OÜ.

Tulud

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

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenusega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse perioodides, millal nad tekkisid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	10 532	1 545
Kokku raha	10 532	1 545

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	18 407	14 470
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	2 297
Muud nõuded	60	62
Ettemaksed tarnijatele	60	62
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 487	16 829

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	20	237	2 297	252
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	237	2 297	252

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	5 113	5 113
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	5 113	5 113

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Lõpetamata projektid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	26 843	15 952	15 952	42 795
Jääkmaksumus	26 843	15 952	15 952	42 795
Ostud ja parendused		16 841	16 841	16 841
31.12.2010				
Jääkmaksumus	26 843	32 793	32 793	59 636
Ostud ja parendused		1 900	1 900	1 900
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		1 900	1 900	1 900
31.12.2011				
Jääkmaksumus	26 843	34 693	34 693	61 536

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused	20 771		20 771	
Muud laenukohustused kokku	20 771		20 771	
Laenukohustused kokku	20 771		20 771	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	20 771		20 771	
Laenukohustused kokku	20 771		20 771	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 030	992
Maksuvõlad	237	252
Muud võlad	0	37
Kokku võlad ja ettemaksed	1 267	1 281

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	37	37		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	0			

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 678	30 678
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 678	30 678
Kokku müügitulu	30 678	30 678
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	30 678	30 678
Kokku müügitulu	30 678	30 678

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-6 268	-6 729
Koolituskulud	-3 840	-3 605
Raamatupidamine	-6 155	-6 136
Ebatõenäoliste laekumiste kulu	0	-12 473
Muud	-1 857	-1 127
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-18 120	-30 070

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kokku finantstulud ja -kulud	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	23 520		14 470	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		0		631

	2011	2010	
	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	30 678		30 678
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	7 628	

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Herodon (registrikood: 10810533) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNO SAAR	Juhatuse liige	18.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 559
Kokku	70 818

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	30678	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Feyenord OÜ	10844360	Rävala pst 19-5, Tallinn, Harju maakond, 10143, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6307777
Faks	+372 6307788
Mobiiltelefon	+372 5010136
E-posti aadress	hannosaar@hotmail.com
E-posti aadress	jaan@kaupmeherp.ee