

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Osaühing Herta

**registrikood:** 10007724

**tänava/talu nimi, Vahe 28**

**maja ja korteri number:**

**linn:** Pärnu linn

**maakond:** Pärnu maakond

**postisihnumber:** 80033

**telefon:** +372 4438030, +372 4433193

**e-posti aadress:** herta.ou@hot.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

## Tegevusaruanne

OÜ Herta ei ole 2011.a.saanud müügitulu. Juhatusel liikmeile maksti töötasu 4409 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 745	14 420	2
Nõuded ja ettemaksud	7 783	18 773	
<b>Kokku käibevara</b>	<b>24 528</b>	<b>33 193</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	53	212	5
<b>Kokku põhivara</b>	<b>53</b>	<b>212</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>24 581</b>	<b>33 405</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	1 261	1 472	3
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>1 261</b>	<b>1 472</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>1 261</b>	<b>1 472</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 354	37 814	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 613	-9 460	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>23 320</b>	<b>31 933</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>24 581</b>	<b>33 405</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-86	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 117	-2 326	
Tööjõukulud	-6 420	-6 977	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-159	-159	5
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-8 696</b>	<b>-9 548</b>	
Finantstulud ja -kulud	83	88	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-8 613</b>	<b>-9 460</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-8 613</b>	<b>-9 460</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum (kahjum)	-8 696	-9 548	
<b>Korrigeerimised</b>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	159	159	5
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>159</b>	<b>159</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 990	11 195	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-211	-281	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>2 242</b>	<b>1 525</b>	
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Laekunud intressid	83	88	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>83</b>	<b>88</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>2 325</b>	<b>1 613</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	14 420	12 807	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>2 325</b>	<b>1 613</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	16 745	14 420	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2009</b>	2 556	1 023	37 814	41 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 460	-9 460
<b>31.12.2010</b>	2 556	1 023	28 354	31 933
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b>	2 556	1 023	28 354	31 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 613	-8 613
<b>31.12.2011</b>	2 556	1 023	19 741	23 320

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Herta 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pangas.

#### Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi-ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 130

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	19	37
Arvelduskontod	5 541	3 198
Tähtajalised hoiused	11 185	11 185
<b>Kokku raha</b>	<b>16 745</b>	<b>14 420</b>



### Lisa 3 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	1 032	1 254	
Maksuvõlad	229	218	4
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>1 261</b>	<b>1 472</b>	

### Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6		6	
Üksikisiku tulumaks		47		18
Sotsiaalmaks		165		184
Kohustuslik kogumispension		1		
Töötuskindlustusmaksed		16		16
Ettemaksukonto jääk	6		15	
<b>Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad</b>	<b>12</b>	<b>229</b>	<b>21</b>	<b>218</b>

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
<b>31.12.2009</b>				
Soetusmaksumus	793	6 351	7 144	7 144
Akumuleeritud kulum	-422	-6 351	-6 773	-6 773
<b>Jääkmaksumus</b>	371	0	371	371
Amortisatsioonikulu	-159		-159	-159
<b>31.12.2010</b>				
Soetusmaksumus	793	6 351	7 144	7 144
Akumuleeritud kulum	-581	-6 351	-6 932	-6 932
<b>Jääkmaksumus</b>	212	0	212	212
Amortisatsioonikulu	-159		-159	-159
<b>31.12.2011</b>				
Soetusmaksumus	793	6 351	7 144	7 144
Akumuleeritud kulum	-740	-6 351	-7 091	-7 091
<b>Jääkmaksumus</b>	53	0	53	53

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 409	4 696
Sotsiaalmaksud	2 012	2 282
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>6 421</b>	<b>6 978</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	4 409	4 696

## Aruande digitaalallkirjad

Osühing Herta (registrikood: 10007724) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVELYN NORMAK	Juhatuse liige	16.05.2012
ANDRUS TAMM	Juhatuse liige	20.05.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 613
<b>Kokku</b>	<b>19 741</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 613
<b>Kokku</b>	<b>19 741</b>

## Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Tamm	36510054231	Lubja 64-7, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR
Evelyn Normak	47712084249	Kitse 26-16, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4438030
Telefon	+372 4433193
E-posti aadress	herta.ou@hotmail.ee