

13. 09 2005

1924 49858

OÜ HORTENSE

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2004- 31.12.2004

Ärinimi:	OÜ Hortense
Juriidiline aadress:	Aardla 13, Tartu 50112
Telefon:	372 65 01 901
Fax:	37265 01 900
Äriregistri nr.	10515366
Põhitegevusala:	Majanduskonsultatsioonid ja juhtimisteenused
Juhatus liige:	Margus Linnamäe

13. 09. 2005

.....

SISUKORD:

Tegevusaruanne	2
Juhatuse deklaratsioon	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Omakapitali muutuste aruanne	6
Rahavoo aruanne	7
Lisad raamatupidamise aastaaruandele	8
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	8
Lisa 2 Põhivara liikumine	10
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	10
Lisa 4 Ettemaksud hankijatele	10
Lisa 5 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 6 Osalused tütarettevõtetes	11
Lisa 7 Lühiajalised kohustused	12
Lisa 8 Võlad hankijatele	12
Lisa 9 Maksuvõlad	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	15
Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek	16
Osanike nimekiri	17

TARTU MAAKOHU
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13. 09. 2005

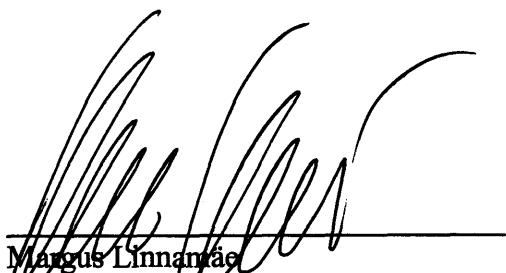
.....

TEGEVUSARUANNE 2004

OÜ Hortense põhitegevusalaks on juhtimisteenuste osutamine. 2004 aastal tehti ettevalmistusi põllumajandustegevuseks. Soetati selleks tarvilikku põhivara.

OÜ Hortense müügitulu oli 2004 aastal 10 167 968 krooni, mis saadi juhtimisteenuse osutamisest ja põhivara müügist. Tööjõukulud olid 2004 aastal 659 477 krooni, sotsiaalmaks sellest 163 919 krooni. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

2005 aastal jätkatakse seniste põhitegevustega.


Margus Linnamäe
Juhatusel liige

Juhatusel liige

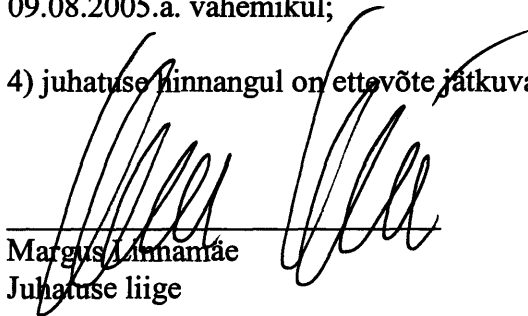

OÜ Hortense

13. 09. 2005

JUHATUSE DEKLARATSIOON

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitan, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- 3) raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva 09.08.2005.a. vahemikul;
- 4) juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Margus Linnamäe
Juhatuses liige

Tallinn, 09.08.2005.a.

Juhatuses liige



OÜ Kortense

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13. 09. 2005

Bilanss 31.12.2004

(tuh.kroonides)

(tuh.kroonides)		Emaettevõtja		Kontsern
AKTIVA	Lisad	31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004
Käibevara				
Raha- ja pangakontod kokku		1 124	188	1 130
Ostjate laekumata arved		2 014	138	2 055
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	3	91	27	91
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	5	39	2	39
Mitmesugused nõuded		75 261	474	82 956
Ettemaksed hankijatele	4	680	280	680
Käibevara kokku		79 209	1 109	86 951
Põhivara				
Maa ja ehitised		0	5293	3 568
Masinad ja seadmed	2	4 414	543	4 414
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-546	-418	-1 012
Tütarettevõtete osad	6	25 437	5	0
Sidusettevõtete aktsiad ja osad		0	0	52 341
Põhivara kokku		29 305	5 423	59 311
AKTIVA (VARA) KOKKU		108 514	6 532	146 262
PASSIVA (KOHUSTUSED)				
Lühiajalised kohustused				
Lühiajalised võlakohustused	7	1 436	0	1 702
Võlad hankijatele	8	15	24	3 387
Maksuvõlad	9	85	9	85
Võlad töövõtjatele		53	9	53
Mitmesugused võlad kontserniettevõtetele		234	0	0
Intressivõlad		3 416	786	7 926
Lühiajalised kohustused kokku		5 239	828	13 153
Pikaajalised kohustused				
Pikaajalised võlakohustused		93 653	6 013	123 487
Kohustused kokku		98 892	6 841	136 640
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses		350	350	350
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-659	-994	-659
Aruandeaasta kasum		9 931	335	9 931
Omakapital kokku		9 622	-309	9 622
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		108 514	6 532	146 262

Juhatus liige

OÜ Hortense

15. 09. 2005

KASUMIARUANNE
01.01.2003 - 31.12.2004

(tuh.kroonides)

Skeem 2

		Emaettevõtja		Kontsern
	Lisad	31.12.2004	31.12.2003	31.12.2004
Müügitulu	10	10 168	1 200	10 168
Turustuskulud		435	205	435
Üldhalduskulud	12	1 892	1 066	1 892
Muud äritulud	13	87	9	87
Muud ärikulud	14	5 379	0	5 379
Ärikasum (-kahjum)		2 549	-62	2 549
Finantstulud ja -kulud	11	7 382	397	7 382
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		9 931	335	9 931
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		9 931	335	9 931

Juhatuseliige

OÜ Hortense

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
13. 09. 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(tuh.kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital	350	350
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-659	-994
Aruandeaasta kasum(kahjum)	9 931	335
Omakapital kokku	9 622	-309

Väljalastud osasid on üks, osa nimiväärtus on 350 000 EEK.

Juhatusel liige

OÜ Hortense

13. 09. 2005

Rahavoo aruanne

Emaettevõtja

Kontsern

(tuh.kroonides)

	2004	2003	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum/kahjum	2 549	-62	2 549
Ärikasumi korrigeerimised	128	43	128
Äritegevusega seotud nõuete muutus	-1 551	-3	-1 551
Äritegevusega seotud võlgade muutus	1 441	-302	1 441
Kokku rahavood äritegevusest	2 567	-324	2 567
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetus	-4 037	-26	-4 037
Põhivara müük	7 021		7 021
Investeeringud tütar-ja sidusettevõtetesse	0	-5	0
Antud laenude tagasimaksed	7 322		7 322
Antud laenud	-80 344		-80 344
Saadud intressid	1 258	0	1 258
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-68 780	-31	-68 780
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	71 981	536	71 981
Laenude tasumine	-3 245	0	-3 245
Makstud intressid	-1 141	0	-1 141
Kap.rendi maksed	-446	0	-446
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	67 149	536	67 149
Rahavood kokku	936	181	936
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	188	7	188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 124	188	1 124
Raha ja raha ekvivalentide muutus	936	181	936

Juhatuse liige

OÜ Hortense

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Hortense 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Hortense 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi 2.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 1 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ning kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse.

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 akumuliseeritud amortisatsioon.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised :

- 1) Transpordivahend 25 %
- 2) Muu inventar, sisseseaded 25 %.

Juhatus liige

OÜ Hortense

13. 09. 2005

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

.....

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Finantskohustused

Finantskohustused on võetud arvele nende soetusmaksumuses. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real „Finantstulud ja –kulud“.

Tütarettevõtted

2003.a. ei olnud OÜ Hortensel tütarettevõtteid. Seepärast ei ole käesolevas aastaaruandes esitatud konsolideeritud kontserniaruandeid 2003 aasta kohta.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Juhatusel liige

OÜ Hortense

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13. 09. 2005

LISA 2 PÕHIVARA LIIKUMINE

(tuh.kroonides)

	Maa	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	5 293	543	5 836
Soetamine 2004	0	4 038	4 038
Soetusmaksumus 31.12.2004	5 293	4 581	9 874
Müüdnud põhivara 2004	5 293	167	5 460
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	0	- 418	- 418
Arvestatud kulum 2004	0	- 128	- 128
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	0	- 546	- 546
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	3 868	3 868

LISA 3 MAKSUDE ETTEMAKSUD JA TAGASINÕUDED

(tuh.kroonides)

Sotsiaalmaksu ettemaks	1
Käibemaksu ettemaks	90
Kokku	91

LISA 4 ETTEMAKSED HANKIJATELE

(tuh.kroonides)

Konspek OÜ	450
Timmo Tallide OÜ	230
Kokku	680

Juhatuse liige

OÜ Hortense

13. 09. 2005

LISA 5 ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD
(tuh.kroonides)

Liikluskindlustus	2
Kaskokindlustus	37
Kokku	39

LISA 6 OSALUSED TÜTARETTEVÖTETES**1.OÜ Solaron Trade**

2004.a. lõpuks on OÜ Hortense omandanud 100 % osaluse OÜ-s Solaron Trade.

100 % osaluse eest on OÜ Hortense tasunud järgmiselt:

- 5000 kroonise osa omandamise eest, mis moodustab 11 % ettevõtte osakapitalist, on tasutud 5000 krooni 2003 aastal. 2003 aastal selle osaluse omandamise kohta ostuanalüüsi ei tehtud.
- 40 000 kroonise osa omandamise eest on vastavalt 10. juunil 2004.a. sõlmitud osa ostu-müügilepingule tasutud 1 100 000 eurot.

IAS 27p12 tähenduses on tegemist ühise kontrolli all oleva äriühendusega. Sellepärast kasutatakse tehingu kajastamisel korrigeeritud ostumeetodit.

Ostuanalüüs (andmed OÜ Solaron Trade bilansist seisuga 31.12.2004.a.):

Omandatud netovara	77 333	tuh.krooni
<u>Omandatud kohustused</u>	<u>-51 896</u>	<u>tuh.krooni</u>
Omandatud ettevõtte netovara bilansiline väärtus	25 437	tuh.krooni
 Omandatud osaluse soetusmaksumus	 17 216	 tuh.krooni
<u>Omandatud ettevõtte netovara bilansiline väärtus:</u>	<u>-25 437</u>	<u>tuh.krooni</u>
Omakapitali suurenemine	= 8 221	tuh.krooni

Korrigeeritud ostumeetodi tulemusel tekkinud omandava ettevõtte omakapitali suurenemine on kajastatud ettevõtte kasumiaruandes finantstuludena .

Juhatuse liige

OÜ Hortense

2. OÜ Computing

13. 09. 2005

OÜ Hortense on OÜ Computing 100 % osanik. Osa suuruseks on 40 000 krooni.

OÜ Computing väärtus OÜ Hortense bilansis on null, kuna OÜ Computing omakapital on
seisuga 31.12.2004.a. negatiivne.

OÜ Computing tegevust on planeeritud jätkata. Tütarettevõtte omakapitali taastamiseks
vajalik kohustus seisuga 31.12.2004.a. summas 233 899 krooni on kajastatud OÜ Hortense
bilansis.

LISA 7 LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

(tuh.kroonides)

Farmaatsia Maakler AS	16
Holofernes OÜ	50
Micotrade OÜ	40
Hansa Liising AS	1 330
Kokku	1 436

LISA 8 VÕLAD HANKIJATELE

(tuh.kroonides)

Magnum Medical AS	11
EMT	1
Maran Madis FIE	3
Kokku	15

Juhatuse liige

OÜ Hortense

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13. 09. 2005

LISA 9 MAKSUVÕLAD

(tuh.kroonides)

Sotsiaalmaks	49
Ettevõtte tulumaks	1
Üksikisiku tulumaks	32
Töötuskindlustus	2
Pensionikindlustus	1
Kokku	85

LISA 10 MÜÜGITULU

(tuh.kroonides)

	2004	2003
Juhtimisteenus	3 147	0
Põhivara müük	7 021	0
Ruumide ja maa rent	0	1 200
Kokku	10 168	1 200

Müügitulu on teenitud Eesti Vabariigis.

LISA 11 FINANTSTULUD JA -KULUD

(tuh.kroonides)

	2004	2003
Intressitulud	2 988	120
Finantstulud nõuete muutusel	12	674
Finantstulud tütarettev.soetamisel	8 220	0
Kokku	11 220	794
Intressikulud	3 604	397
Finantskulud tütarettev.soetamisel	234	0
Kokku	3 838	397

Juhatuse liige

OÜ Hortense

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13. 09. 2005

LISA 12 ÜLDHALDUSKULUD
(tuh.kroonides)

	2004	2003
Tööjõukulud	659	90
Erisoodustuskulud	23	38
Sidekulud	139	106
Ostetud teenused	515	308
Arvuti kulud	2	8
Transpordikulud	94	437
Komandeeringud	0	33
Muud kulud	30	3
Kulum	224	43
Põllumajanduskulud	206	0
Kokku	1 892	1 066

LISA 13 MUUD ÄRITULUD
(tuh.kroonides)

	2004	2003
Saadud kindlustus hüvitised	87	8
Muud äritulud	0	1
Kokku	87	9

LISA 14 MUUD ÄRIKULUD
(tuh.kroonides)

	2004	2003
Põhivara müük	5 293	0
Põhivara müügikahjum	71	0
Muud ärikulud	15	0
Kokku	5 379	0

Juhatuse liige

OÜ Hortense

TARTU MAAKOHU
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

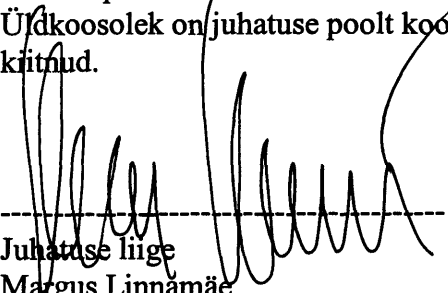
13. 09. 2005

JUHATUSE ALLKIRJAD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2004 aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Käesolevaga kinnitan lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Hortense 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Üldkoosolek on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.



Juhatuse liige

Margus Linnamäe

Tallinn, 09.08.2005.a.



Juhatuse liige**OÜ Hortense**

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13. 09. 2005

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste majandusaastate jaotamata kasum	- 659 174 krooni
2004 aruandeaasta majandustegevuse puhaskasum	9 931 095 krooni
Reservkapitali moodustamiseks	35 000 krooni
Juhatuse ettepanek jaotada dividendideks	0 krooni
Jaotamata kasumi jääk pärast aastaaruande kinnitamist	9 236 921 krooni

Juhatuse liige



Ü Hortense

TARTU MAAKOHJAL
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

13. 09. 2005

.....

OSANIKE NIMEKIRI

OÜ Hortense osakapital on 350 000 krooni, ainuosanik on

Margus Linnamäe – juhatuse liige, elukoht Tallinn, Kiriku põik 4-5
Isikukood 36401052714

Juhatuse liige

OÜ Hortense

13. 09. 2005

**Osaühing Hortense ainuosaniku otsus
"2004. majandusaasta aruande kinnitamine"**

Osaühing Hortense
Registrikood: 10515366,
Aadress: Aardla 13, 50112 Tartu

Vastu võetud Tallinnas 09.08.2005.a.

Osaühingu Hortense ainuosanik **Margus Linnamäe** (isikukood 36401052714, elukoht Tallinn),
kellega on esindatud 100% häälest.

OTSUSTAS:

1. kinnitada ühingu 2004. majandusaasta aruanne;
2. ühingu 2004. majandusaasta kasum on 9 931 095 krooni ning ühingu eelnevate perioodide kahjum on -659 174 krooni. 2004. majandusaasta kasumiga kaetakse eelnevate perioodide kahjum summas 659 174 krooni;
3. teha eraldi reservkapitali summas 35 000 krooni, mille tulemusel reservkapital on saavutanud nõutud suuruse (1/10 osakapitalist);
4. väljamakseid osanikele ei tehta, ülejäänud kasum kantakse eelnevate majandusaastate kasumi reale ning see on siis kokku 9 236 921 krooni;
5. juhatusel sooritada ülalnimetatud otsuste elluviimiseks vajalikud toimingud.

Ainuosanik Margus Linnamäe

