

272259

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
08 -08- 2007

HERODON OÜ

13
KRISTEL LEN

2006.a. majandusaasta aruanne

Ärinimi	Herodon OÜ
Äriregistri kood	10810533
Aadress	Kunderi 15 , 10121 Tallinn
Telefon	(372) 501 0136
Põhitegevusala	Investeerimine ja investeeringute haldamine
Majanduaasta algus	01.01.2006
Majandusaasta lõpp	31.12.2006

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
 Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvutumeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Põhivara	10
Lisa 4 Pikaajalised laenud	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kasumiaruande oluliste kirjete selgitus	11
Lisa 7 Tehingud seotud osapooltega	11
Lisa 8 Potentsiaalne tulumaksukohustus	11
 Juhatuse allkirjad 2006.a.majandusaasta aruandele	12
 Lisatud	
Kasumi jaotamise ettepanek	

Tegevusaruanne

Herodon OÜ 2006.a. tegevuses toimusid olulised muudatused. 2005.a. olulise osa müügitulust ja kasumist andnud maaklerteenuseid ei osutatud, loobuti põhivara väljarentimisest, renditud põhivara müüdi, kuluks kanti pikaajalisi finantsinvesteeringuid ettevõtjate pankrotistumise tõttu 744 850 krooni.

Samas asuti uue tegevusala, soojussüsteemide ehitus ja hooldus, ettevalmistamist, mille juurutamine toimub 2007.a.

Põhilised majandusnäitajad :

	2006	2005
Müügitulu	624 800	974 600
Kaubad, toore, material	531 319	133 940
Ebatõenäoliselt laekuvad fin.investeeringud	744 850	0
Puhaskasum	-658 172	821 260

Ettevõtte juhatuse liikmele 2006.a. väljamakseid ei tehtud.

Rein Pukspuu
juhatuse liige

30 juuni 2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 -12 toodud Herodon OÜ 2006.a. 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 ettevõte.



Rein Pukspuu
juhatuse liige

30

juuni 2007

BILANSS**AKTIVA (VARAD)**

31.12.2006 31.12.2005

KÄIBEVARA

Raha		472 953	317 551
------	--	---------	---------

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu	lisa 7	1 083 420	798 450
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		26 647	0
Muud lühiajalised nõuded		0	1 198
kokku		1 110 067	799 648

Varud

Tooraine ja materjal		40 415	0
----------------------	--	--------	---

KÄIBEVARA KOKKU

1 623 435 1 117 199

PÕHIVARA**Pikaajalised finantsinvesteeringud**

Pikaajalised nõuded	lisa 2	598 990	1 738 000
Muud aktsiad ja väärtpaberid	lisa 2	0	1 000
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		598 990	1 739 000

Materiaalne põhivara

Maa	lisa 3	420 000	420 000
Muu materiaalne põhivara	lisa 3	0	10 250
Materiaalne põhivara kokku		420 000	430 250

PÕHIVARA KOKKU

1 018 990 2 169 250

AKTIVA (VARAD) kokku

2 642 425 3 286 449

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****Võlad ja ettemaksed**

Võlad tarnijatele		236 590	64 900
Maksuvõlad		0	59 094
Muud võlad		56 852	0
kokku		293 442	123 994

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

293 442 123 994

PIKAAJALISED KOHUSTUSED**Pikaajalised laenukohustused**

Laenud	lisa 4	207 277	362 577
--------	--------	---------	---------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

207 277 362 577

KOHUSTUSED KOKKU

500 719 486 571

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)		2 755 878	1 934 618
Aruandeaasta kasum(kahjum)		-658 172	821 260
OMAKAPITAL KOKKU		2 141 706	2 799 878

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU

2 642 425 3 286 449



KASUMIARUANNE (skeem 1)

		2006	2005
MÜÜGITULU	lisa 5,6	624 800	974 600
KAUBAD, TOORE, MATERJAL JA TEENUSED	lisa 6	-531 319	-133 940
MUUD TEGEVUSKULUD	lisa 6	-756 288	-19 043
PÕHIVARA KULUM		-250	-3 000
MUUD ÄRIKULUD	lisa 3	-10 000	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-673 057	818 617
FINANTSTULUD JA -KULUD			
muud finantstulud ja -kulud		14 885	2 643
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		-658 172	821 260
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		-658 172	821 260

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)

2006	2005
------	------

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Ärikasum		-673 057	818 617
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	lisa 3	250	3 000
Kasum põhivara müügist		10 000	0
Äritegevusega seatud nõuete ja ettemaksude muutus		-284 970	-403 206
Nõuded ostjate vastu		-284 970	-403 206
Varude muutus		-40 415	0
Äritegevusega seatud kohustuste ja ettemaksete muutus		142 999	99 580
Võlad tarnijatele		171 690	40 509
Maksuvõlad		-85 741	59 071
Muud viitvõlad		57 050	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-845 193	517 991

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

Antud laenud		-160 840	-261 500
Antud laenude tagasimaksed		557 000	0
Saadud intressid		14 885	2 643
Finantsinvesteeringute muutus		744 850	
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		1 155 895	-258 857

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

Saadud laenude tagasimaksed		-155 300	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-155 300	0

RAHAVOOD KOKKU

RAHAVOOD KOKKU		155 402	259 134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		317 551	58 417
Raha ja raha ekvivalentide muutus		155 402	259 134
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		472 953	317 551

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	1 790 128	1 834 128
Aruandeaasta puhaskasum			144 490	144 490
Saldo 31.12.2004	40 000	4 000	1 934 618	1 978 618
Aruandeaasta puhaskasum			821 260	821 260
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	2 755 878	2 799 878
Aruandeaasta puhaskasum			-658 172	-658 172
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	2 097 706	2 141 706

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.**

Herodon OÜ 2006.a. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga ostja laekumata summasid eraldi, arvestades teadaolevat infot ostja maksevõime kohta.

Põhivara

Olulisuse printsiibist lähtuvalt kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Väiksema soetusmaksumusega või lühema kasutuseaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud kulum.

Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud kasutusead :

Põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasutusiga
Maa	Ei amortiseerita	
Muu põhivara	20 %	5 aastat

Kui põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Kulutused, mis vaid säilitavad põhivara objekti võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneks dividendide väljamaksmisega, on toodud lisas 8.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, s.t. äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande kinnitamise päeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Antud pikaajalised laenude (tasumise tähtajaga kuni 2008.a.) saldod :

	31.12.2006	31.12.2005
Grupi ettevõtjad	517 990	914 150
U.Paloots	0	600 000
O.V.Market OÜ	0	128 850
Neutron OÜ	80 000	80 000
Ruh OÜ	0	15 000
Muud	1 000	1 000
kokku	598 990	1 739 000

O.V.Market OÜ, Ruh OÜ ja füüsilise isiku U.Paloots investeeringud kanti kuluks pankrotide tõttu summas 743 850 krooni.

Lisa 3. Põhivara

	Maa	Muu põhivara	Kokku
Saldo 31.12.2004			
Soetusmaksumus	420 000	15 000	420 000
Akumuleeritud kulum	0	1 750	0
Jääkmaksumus	420 000	13 250	433 250

2005.a.muudatused

Amortisatsioonikulu	0	3 000	3 000
---------------------	---	-------	-------

Saldo 31.12.2005

Soetusmaksumus	420 000	15 000	435 000
Akumuleeritud kulum	0	4 750	4 750
Jääkmaksumus	420 000	10 250	430 250

2006.a. Muudatused

Soetusmaksumus	0	-15 000	-15 000
Amortisatsioonikulu	0	5 000	5 000

Saldo 31.12.2006

Soetusmaksumus	420 000	0	420 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	420 000	0	420 000

Muu põhivara müüdi.

Lisa 4. Pikaajalised laenud

Saadud pikaajaliste laenude(tasumise tähtajaga kuni 2008.a.) saldod :

	31.12.2006	31.12.2005
Grupi ettevõtjatelt	0	155 300
Muud	207 277	207 277
kokku	207 277	362 577

Lisa 5. Müügitulu

	2006	2005
Eesti	624 800	974 600

Lisa 6. Kasumiaruande oluliste kirjete selgitus

	2006	2005
Müügitulu		
Rent	20 800	249 600
Maaklerteenus	0	725 000
Müügiks ostetud kauba müük	604 000	0
kokku	624 800	974 600

Kaubad, toore, materjal ja teenused

Maaklerteenus	0	110 000
Õigusabi	54 319	23 940
Konsultatsioonid	20 500	0
Müügiks ostetud kaup	456 500	
kokku	531 319	133 940

Muud tegevuskulud

Ebatõenäoliselt laekuvad fin.investeeringud	744 850	0
Muud	11 438	19 043
kokku	756 288	19 043

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

	Antud laenu	Laenu tagastus	Saadud laenu	Laenu tagastus	Ost	Müük
Esnor Kinnisvara OÜ	120 840					
First in Service OÜ		155 500				604 000
Leid Trading OÜ		100 000				
HRP Invest OÜ				155 300	180 000	
Seotud füüsil.isikud	40 000	301 500				

2005.a. tehinguid seotud osapooltega ei toimunud.

Saldod seotud osapooltega :

	Antud laenud		Saadud laenud		Nõue ostja vastu		Kohustus tarnija ees	
	31.12.06	31.12.05	31.12.06	31.12.05	31.12.06	31.12.05	31.12.06	31.12.05
Esnor Kinnisvara OÜ	517 990	397 150	0	0	370 700	370 700	0	0
First in Service OÜ	0	155 500	0	0	712 720	0	0	0
Leid Trading OÜ	0	100 000	0	0	0	0	0	0
HRP Invest OÜ	0	0	0	155 300	0	0	212 400	0
Seotud füüsil.isikud	0	261 500	0	0	0	0	0	0
	517 990	652 650	0	155 300	1 083 420	370 700	212 400	0

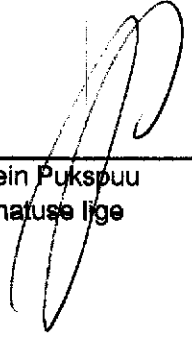
HRP Invest OÜ on emaettevõtja, muud on tütarettevõtjad ja nende juhatuse liikmed.

Lisa 8. Potentsiaalne tulumaksukohustus

Ettevõtja jaotatav kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 2 097 706 krooni. Tulumaksukohustuse summa, mis tuleb tasuda kogu jaotatava kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 461 495 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 636 211 krooni.

Juhatusel allkirjand 2006.a. majandusaasta aruandele

Herodon OÜ 2006.a. majandusaasta aruande allkirjastamine :



Rein Pukspuu
juhatuse liige

.....30..... juuni 2007


Juhatusel liige

Kasumi jaotamise ettepanek

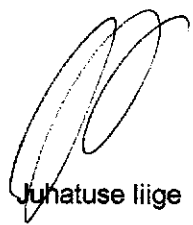
Herodon OÜ juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku seisuga 31.12.2006.a.
kogunenud puhaskasumi jaotamiseks :

Jaotamata kasum 31.12.2006	2 097 706
----------------------------	-----------

Jaotamata kasumiks	2 097 706
--------------------	-----------


Rein Pukspuu
juhatuse liige30
.....

juuni 2007


Juhatus liige