

OÜ Hortus

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

01.07.2005

.....lk. nr. 31548

Anu Jannik

OÜ HORTUS

2004.a majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress:	Riia mnt.87, 80019 Pärnu
Registrikood:	10052570
Telefon:	44 38740
Faks:	44 32550
E-mail:	hortus@hot.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2004
Majandusaasta lõpp:	31.12.2004
Tegevjuht:	Viivi Vesselov

Juhatuse esimees

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
OSANIKUD JA OSAKAPITAL	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (skeem1)	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamistulemused.	11
Lisa 1. Maksud	12
Lisa 2. Antud lühiajalised laenud	13
Lisa 3. Materiaalne põhivara	14
Lisa 4. Neto realiseerimiskäive	15
Lisa 5. Muud äritulud	15
Lisa 6. Muud ärikulud	15
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	16

Juhatuse esimees

OÜ Hortus

TEGEVUSARUANNE

OÜ Hortus põhitegevuseks on kaubandus. Tegeleme nii jae kui hulgimüügiga.

2004.a. oli OÜ Hortus käive 450 427 krooni.

2004.a. oli OÜ Hortus keskmine töötajate arv 4. Töötajate palkade kogusumma oli 147 877 krooni.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele juhatuse töös osalemise eest tasu makstud ei ole.

Ikka on meil päevakorras uue aiatarvete ja elektrikaupade kaupluse ehitamine.

Kinnisvara kajastamisel aasta aruandes kantud soetamismaksumuse meetodid

Juhatuse esimees

OÜ Hortus

OSANIKUD JA OSAKUD

Osak 'a 1000 kr.
Osakapital 400000kr.

Osakuid

Nikolai Vesselov eluk. Sambla 2, Sindi 86704
Isikukood 34905284249

616

Viivi Vesselova eluk. Sambla 2, Sindi 86704
Isikukood 45010054248

3384

KOKKU: 4000

Juhatuse esimees



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, kui need ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatusdeklaratsioon on OÜ Hortus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Viivi Vesselova
(Juhatusdeklaratsiooni esimees)



Nikolai Vesselova
(Juhatusdeklaratsiooni liige)



Vilja Kütt
(Juhatusdeklaratsiooni liige)



Juhatusdeklaratsiooni esimees



Bilanss 2005

VARAD	31.12.2004	31.12.2003
<u>Käibevara</u>		
Raha ja pangakontod	1512	27114
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved		48089
Nõuded ostjate vastu kokku	0	48089
Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded		
Mitmesugused nõuded kokku	0	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Makstud ettemaksud		1563
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	0	1563
Varud		
Müügiks ostetud kaubad	106271	117142
Ettemaksud hankijatele		8
<u>Käibevara kokku</u>	107783	193916
<u>Põhivara</u>		
Materiaalne põhivara		
Maa	26387	26387
Ehitised	1544654	1544654
Masinad ja seadmed	176242	276767
Akumuleeritud põhivara kulum	-220456	-237746
Materiaalne põhivara kokku	1526827	1610062
<u>Põhivara kokku</u>	1526827	1610062
VARAD KOKKU	1634610	1803978

Juhatuse esimees 

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused			
	Konverteeritavad võlakohustused	160000	160000
	Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed		
	järgmisel aastal	218158	199719
Võlakohustused kokku	tagasimaksed	378158	359719
Võlad hankijatele			
	Hankijatele tasumata arved	77049	122661
Võlad hankijatele kokku		77049	122661
Maksuvõlad		15058	35093
Viitvõlad			
	Võlad töövõtjatele	28296	41096
Viitvõlad kokku		28296	41096
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>		498561	558569

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised kohustused			
	Pikaajaline pangalaen	514153	736475
<u>Pikaajalised kohustused kokku</u>		514153	736475
KOHUSTUSED KOKKU		1012714	1295044

Omakapital

Osakapital	400000	400000
Reservkapital 5%	18187	8337
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	90747	51357
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112962	49240
OMAKAPITAL KOKKU	621896	508934
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	1634610	1803978

Juhatuse esimees



Kasumiaruanne

	31.12.2004	31.12.2003
Äritulud		
Realiseerimise netokäive	450427	981222
Muud äritulud	598975	697755
Äritulud kokku	1049402	1678977
Ärikulud		
Kaubad, materjal	365034	824904
Mitmesugused tegevuskulud	243694	370648
Tööjõukulud		
Palgakulu	147877	224836
Sotsiaalmaksud	48799	74195
Töötus kindlustus	742	1124
Tööjõukulud kokku	197418	300155
Kulum		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61778	44468
Kulum kokku	61778	44468
Muud ärikulud	12114	6248
Ärikulud kokku	880038	1546423
Ärikasum(-kahjum)	169364	132554
Finantstulud		
Muud intressi- ja finantstulud	7543	5
Finantstulud kokku	7543	5
Finantskulud		
Intressikulud	63945	83319
Finantskulud kokku	63945	83319
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	112962	49240

Juhatuse esimees 

Rahavoogude aruanne

	31.12.2004	31.12.2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	112962	49240
<u>Korrigeerimised:</u>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	61778	44468
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7534	
Materiaalse põhivara allahindlus		
Äritegevusega seotud nõuete muutus	49652	-22893
Varude muutus	10870	163959
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	-78447	-28181
Kokku rahavood äritegevusest	149281	206593
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetamine		
Materiaalse põhivara müük	29000	
Ettemaksed kinnistute eest		
Rekonstrueerimisväljaminekud	0	
Antud pikaajalised laenud		
Rahavood investeerimistegevusest kokku	29000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed	-203883	-186062
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		
Saadud laenud		
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-203883	-186062
Rahavood kokku		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27114	6583
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25602	20531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1512	27114

Juhatuse esimees 

Lisa 10. Rahavoogude aruanne

	31.12.2004	31.12.2003
Äritegevusega seotud nõuete muutus kokku s.h.	49652	-22893
Nõuded ostjate vastu	48089	-22884
Ettemaksud tulevaste perioodide kulud	1563	-9
Äritegevusega seotud kohustuste muutus kokku s.h.	-78447	-28181
Võlad tarnijatele	-45612	-30837
Maksuvõlad	-20035	5840
Võlad töövõtjatele	-12800	-4196
Muud lühiajalised nõuded		1012

Juhatusesimees


Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Reservid	jaotamata kasum/- kahjum	KOKKU
Saldo 31.12.2002	400000	8337	51357	459694
Korrigeeritud saldo 01.01.2003	400000	8337	51357	459694
Aruandeperioodi kasum			49240	49240
Saldo 31.12.2003	400000	8337	100597	508934
Reservkapitali suurendamine		9850		9850
Korrigeeritud saldo 01.01.2004	400000	18187	90747	508934
Aruandeperioodi kasum			112962	
Saldo 31.12.2004	400000	18187	112962	621896

Juhatusesimees 

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Nõuded

Nõuded on kajastatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvad summad ning lootusetud nõuded on kirjendatud aruandeperioodi kuluks. Lootusetute nõuete arvestus toimub bilansiväliselt.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Varud

Kaubavarusid arvestatakse soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on üldreeglina bilansis kajastatud vähemalt 5 000 kroonise soetusmaksumusega üle 1 aastase eeldatava kasuliku kasutusega varasid, mille ekspluateerimisest loodetakse tulevikus tekkivat tulu. Esemad soetusmaksumusega alla 5 000 krooni kantakse kasutuselevõtul kohe kuluks.

Kulumit on arvestatud põhivara soetusmaksumuselt periodiseerituna lähtuvalt vara eeldavast kasulikust kasutusest lineaarse meetodi järgi, rakendades eri põhivara rühmadele alljärgnevaid aastanorme:

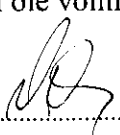
Maa	0%
Ehitised	2%
Masinad ja seadmed	7%
Kontoritehnika	20%

Materiaalne põhivara on bilansis esitatud jääkväärtuses, tuues eraldi välja soetusmaksumuse ning akumuliseeritud kulumid. Kui materiaalse põhivara eeldatav realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud eeldatavas realiseerimismaksumuses. Põhivara allahindlussummad on esitatud aruandeaasta kuludena.

Kohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansi kuupäevast on hiljem kui üks aasta. Kõik ülejäänud kohustused on loetud lühiajalisteks.

Materiaalselt fikseeritud teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on esitatud bilansis, potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on ära toodud aastaaruande lisades.

Juhatusesimees

Omakapital

Aktiikapitalina on esitatud märgitud ning tasutud nimiväärtuses seisuga 31.12.2003.a. Vastavalt Äriseadustikule (jõustus 01.09.1995) peab ettevõtte moodustama kohustusliku reservkapitali. Kohustuslik reservkapital moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Igaaastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 aktsiakapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Tulud-kulud

Kasumiaruandes on tulud ja kulud esitatud tekkepõhiselt järgides raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiipi. Turundus-, üldhaldus-, ja muud perioodikulud kajastatakse nende tekkimise perioodis.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004.a. ja aruande koostamispäeva 31.03.2005.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruane lisades.

Juhatusesimees

Lisa 1. Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Käibemaks		7483		16028
Üksikisiku tulumaks		1687		5064
Sotsiaalmaks		5411		13019
Töötuskindlustusmaks 0.5%		85		198
Töötuskindlustusmaks		164		291
Kohustuslik kogumispensionimaks		228		493
KOKKU	0	15058	0	35093

Viitevõlad

	31.12.2004	31.12.2003
Palgavõlg	9558	16373
Puhkusetasu reserv	18738	24723
Viitevõlad kokku	28296	41096

Juhatuse esimees



Lisa 2. Laenukohustused

OÜ HORTUS laenukohustused seisuga 31.12.2004

	Lühiajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpp tähtaeg
Laen				
Ühispangast	1400000	732311	10.5%	31.12.2007
sh. lühiajaline	218158			

Laenu tagatis ja panditud vara.

Ühispangast võetud lühiajalise laenu tagatiseks on kinnistu Vee tn.10 summas 3 miljonit.

Juhatuse esimees

Lisa 3. Materiaalne põhivara

		KOKKU
	Maa	26387
	Ehitised	1544654
	Masinad ja	
	seadmed	276767
Soetusmaksumus 31.12.2003.a.	1847808	1847808
Soetamine		
s.h. lõpetamata ehitusest ja		
ettemaksetest	0	0
Müük ja mahakandmine	-100525	-100525
Soetusmaksumus 31.12.2004.a.		1747283
Akumuleeritud kulum		
31.12.2003.a.	-237746	-237746
Arvestatud kulum	-61778	-61778
Müüdud ja mahakantud põhivara		
kulum	79068	79068
Akumuleeritud kulum		
31.12.2004.a.	-220456	-220456
Jääkmaksumus 31.12.2003.a.		1610062
Jääkmaksumus 31.12.2004.a.		1526827

Juhatuse esimees 

Lisa 4. Neto realiseerimiskäive

	31.12.2004	31.12.2003
Muud		
Kokku	450427	981222

Lisa 5. Muud äritulud

	31.12.2004	31.12.2003
Tulu põhivara müügist	7543	
Tulud ruumide rendist	598975	697755
Kokku	606518	697755

Lisa 6. Muud ärikulud

	31.12.2004	31.12.2003
Maamaks	12114	6248
Intress	-	-
Põhivarade müügi kahjum		
Kokku	12114	6248

Juhatuse esimees 

OÜ Hortus

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Hortus vaba omakapital seisuga 31.12.2004.a. oli järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamatakasum 2003.a. lõpuks	90 747 krooni
2) aruandeaasta puhaskasum	112 962 krooni
Jaotuskõlbulik kasum kokku	203 709 krooni

Kasum jaotatakse:

Reservkapitali	21 813 krooni
----------------	---------------

Otsustati 2004.a. kasum summas 91 149 krooni kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

Juhatuse esimees

