

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

29-06-2004

14/K 37781

[Handwritten signature]

OÜ HERDIS HL

Majandusaasta aruanne 2003 aasta

OÜ HERDIS HL põhitegevuseks on autode remonditööd, sealhulgas autodiagnostika.

Ärinimi:	OÜ HERDIS HL
Äriregistri kood:	10319978
Aadress:	50112, Tartu, Võruvälja 18-4
Telefon:	50 15 162
Faks:	puudub
Majandusaasta algus:	01. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2003
Põhitegevusala:	Autode remont, autodiagnostika
Tegevjuht:	Tarmo Lillo

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Juhatuse liige:

[Handwritten signature]

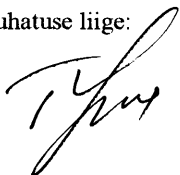
Dokument koosneb 14 leheküljest

20.03.2004

SISUKORD

JUHATUSE DEKLARATSIOON.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	7
RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD.....	8
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted.....	8
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu.....	9
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	10
Lisa 4. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded ning maksuvõlad.....	10
Lisa 5. Võlakohustused.....	10
Lisa 6. Müügitulu.....	11
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega.....	11
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	12
JUHATUSE ALLKIRJAD.....	13
OSANIKE NIMEKIRI.....	14

Juhatuse liige:



20-03-2004

JUHATUSE DEKLARATSIOON

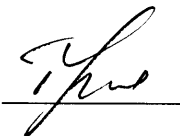
Juhatus on koostanud OÜ Herdis HL tegevusaruande ning raamatupidamise aastaaruande 31. detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Herdis HL finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

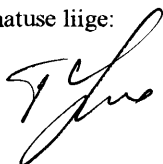
Raamatupidamise aastaaruande koostamine vastavalt Eesti hea raamatupidamistava nõuetele eeldab juhatuselt hinnangute andmist, mis mõjutavad OÜ Herdis HL varasid ja kohustusi aruandekuupäeva seisuga ning tulusid ja kulusid aruandeperioodil. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil OÜ Herdis HL seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Kajastatud majandustehingute lõplikud tulemused võivad erineda antud hinnangutest.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamise kuupäevani 31. mai 2004.

Juhatuse hinnangul on OÜ Herdis HL jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Tarmo Lillo	Juhatuse liige		<u>29. juuni 2004</u>

Juhatuse liige:



2003-09-01

TEGEVUSARUANNE

OÜ HERDIS HL alustas uuesti aktiivset tegevust 1999 aasta oktoobris.
Osaühing põhitegevuseks autodiagnostika ja autode remonditööd.
2003 aastal võrreldes 2002 aastaga kasvas realiseerimise käive 51%.

2003 aastal jätkati samas valdkonnas. Püsiklientide olemasolu ja nende kasvu korral soovib osaühing soetada uue remonditöökoja.

2003.aastal osaühing ei teinud arengu- ning uurimisväljaminekuid.

Osaühingu juhatuse liikmed on üheliikmelised. 2003.aastal juhatuse liikmele tasusid ei makstud.
2003.aasta töötas osaühingus kaks inimest põhikohaga ning kaks inimest osalise tööajaga.
2003.aastal arvestati töötasusid töötajatele 63 836 krooni.

Juhatuse liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

20-00-000

BILANSS

.....
kroonides

VARAD

	31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	22 494	13 598
Kassa	21 536	12 952
Pangakontod	958	646
KOKKU KÄIBEVARA	22 494	13 598

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	243 917	254 348
Maa		210 000	210 000
Masinad ja seadmed (soetamismaksumuses)		40 357	40 357
Muu inventar, sisseseade ja muud (soetamismaksumuses)		14 630	14 630
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-	21 070	- 10 639
PÕHIVARA KOKKU		243 917	254 348

KOKKU VARAD	266 411	267 946
--------------------	----------------	----------------

OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 5	100 000	150 000
Maksuvõlad	Lisa 4	3 434	78
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		10 653	2 183
Võlad töövõtjale		10 653	2 183
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		114 087	152 261

OMAKAPITAL

Aktiikapital või osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Reservid	4 000	4 000
Kohustuslik reserv	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	74 685	24 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	33 639	46 941

KOKKU OMAKAPITAL	127 324	115 685
-------------------------	----------------	----------------

KOKKU OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED	266 411	267 946
---------------------------------------	----------------	----------------

Juhatuse liige:



20-00-000

KASUMIARUANNE skeem 1

kroonides

		2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 6	207 145	137 599
KOKKU ÄRITULUD		207 145	137 599
ÄRIKULUD			
Mitmesuguse tegevuskulud		53 935	36 190
Tööjõukulud		105 840	47 289
Palgakulu		79 283	35 420
Sotsiaalmaksud		26 160	11 695
Töötuskindlustusmaksed		397	174
Kulum		10 431	7 179
Põhivara kulum ja väärtuse langus		10 431	7 179
ÄRIKULUD KOKKU		170 206	90 658
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		36 939	46 941
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST			
		36 939	46 941
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST			
		36 939	46 941
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)			
		36 939	46 941

Juhatuse liige:



20-02-07

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

	2003	kroonides 2002
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	36 639	46 941
<i>Korrigeerimised</i>		
Materiaalse põhivara kulum	10 431	7 179
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	47 070	54 120
Ostjatelt laekumata arvete muutus		850
Töötajatele võlgnevuse muutus	8 470	- 1 041
Maksuvõlgade muutus	3 356	524
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU	58 896	54 453
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOG		
Põhivara soetamine		- 224 630
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST KOKKU	-	- 224 630
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOG		
Laenu tagastamine	- 50 000	150 000
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST KOKKU	- 50 000	150 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	8 896	- 20 177
RAHA ALGJÄÄK	13 598	33 775
RAHA LÕPPJÄÄK	22 494	13 598

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2002	40 000	4 000	4 194	20 550	68 744
Eelmise perioodi kasum			20 550	-20 550	
2002.a. kasum				46 941	
Seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	24 744	46 941	115 685
Seisuga 01.01.2003	40 000	4 000	24 744	46 941	115 685
Eelmise perioodi kasum			46 941	-46 941	
2002.a. kasum				33 639	
Seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	71 685	33 639	149 324

Juhatusel liige:



RAAMATUPIDAMISE AASTARUANDE LISAD

2003-01-01

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Herdis HL (edaspidi ka "Firma") 2003. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule.

Peamised arvestusmeetodid ja hindamisalused, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Ostjatelt laekumata arved ja antud laenud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavat kulu kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud materiaalne põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:

- ehitised ja rajatised – 5 % aastas;

Juhatuse liige:



20.03.2004

- seadmed – 25-33 % aastas;
- mootorsõidukid – 20 % aastas;
- kontori inventar – 25-33 % aastas.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 sissemakstud kapitali suurusest.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Raha ja rahavood

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad kassa, pangakontode, lühiajaliste pangadeposiitide ja rahaturufondi osakute saldoid. Rahavoogude aruandes näidatud raha ekvivalendid on väga likviidsed, riskivabad ja lühiajalised investeeringud, mida saab vahetult või hiljemalt 3 kuu jooksul realiseerida rahaks (nt. riigi võlakirjad, kommertsapaberid, deposiidisertifikaadid, mille lunastamist Firma ei saa nõuda, kuid millega kaubeldakse aktiivsel turul). Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2003.aastal kuludesse ei kantud.

Juhatuses liige:



20.03.2004

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

Põhivara liikumine on toodud alljärgnevas tabelis:

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	210 000	40 357	14 630	264 987
Soetamine 2003.a.				
sh kapitalirendiga				
Müük				
Soetusmaksumus 31.12.2003	210 000	40 357	14 630	264 987
Akumuleeritud kulum 31.12.2001		9 520	1 119	10 639
Aruandeaastal arvestatud kulum		6 060	4 371	10 431
Müüdud põhivara kulum				
Mahakantud põhivara kulum				
Akumuleeritud kulum 31.12.2002		15 580	5 490	21 070
Jääkmaksumus 31.12.2002	210 000	36 897	13 511	260 408
Jääkmaksumus 31.12.2003	210 000	30 837	13 511	254 348

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	2003		2002	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaksu võlg	0	2 501	0	0
Isiku tulumaks	0	860	0	0
Kogumispensiomaksed	0	0	0	20
Töötuskindlustusemaksed	0	73	0	58
Kokku	0	3 434	0	78

Lisa 5. Võlakohustused

Bilansis seisuga 31.12.2003. on võlakohustus 100 000 krooni.
Laen on võetud eraisikult. Laenu katteks vara panditud pole.

Juhatuse liige:



20-02-2004

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003		2002	
Lukksepatööd autodele	207 145	100,0%	137 599	100,0%
Kokku	207 145	100%	137 599	100%
Müügitulu riikide lõikes:	2003		2002	
Eesti	207 145	100,0%	137 599	100,0%
Kokku	207 145	100%	137 599	100%

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Herdis HL 2003 aastal ei teinud tehingud seotud osapooltega.

Juhatuse liige:



2003-12-31

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Herdis HL jaotamata kasum on :

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2002

74 685 krooni

2003.a. puhaskasum

33 639 krooni

Kokku kogunenud jaotamata kasum

105 324 krooni

Nimi ja ametinimetus

Allkiri

Kuupäev

Tarmo Lillo juhatuse liige



"29." juunil 2004.a.

Juhatuse liige:



2003- (11)

JUHATUSE ALLIKRJAD

31.detsembril 2003 lõppenud majandusaasta aruandele

Juhatus on seisuga 28. juuni 2004 koostanud OÜ Herdis HL 2003. aasta majandisaasta aruande, mis on kinnitatud „28.“ juunil 2004.a. ainuosaniku poolt.

OÜ Herdis HL 2003 aasta majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

Nimi ja ametinimetus

Allkiri

Kuupäev

Tarmo Lillo, juhatuse liige



„28.“ juuni 2004.a.

Juhatus liige:



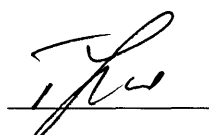
20.06.2004

OÜ HERDIS HL

2003.a. majandusaasta lisa

OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 28.06.2004.a.

Jrk. nr.	Omaniku nimi	Aadress	Isikukood	Osade arv	Osa nimi- väärtus
1. EEK	Tarmo Lillo	Võruvälja 18-4 50112 Tartu	36208072779	1	40 000
EEK			Kokku	1	40 000

Nimi ja ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Tarmo Lillo juhatuse liige		29. juuni 2004.a.

Juhatuse liige:

