

30-06-2003

1400 30409
Hilgus

OÜ HERDIS HL

Majandusaasta aruanne 2002 aasta

OÜ HERDIS HL põhitegevuseks on autode remonditööd, peamiselt lukksepatööd autodele.

Äriniimi:	OÜ HERDIS HL
Äriregistri kood:	10319978
Aadress:	50112, Tartu, Võruvälja 18-4
Telefon:	050 15 162
Faks:	puudub
Majandusaasta algus:	01. jaanuar 2002
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2002
Põhitegevusala:	Lukksepatööd autodele
Tegevjuht:	Tarmo Lillo

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

Juhatusel liige:



SISUKORD

30-06-2003

Tegevusaruanne	lk.3.....
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 4
Juhatuse deklaratsioon	lk. 4
Bilanss	lk 5
Kasumiaruanne	lk 6
Omakapitali muutuse aruanne	lk 7
Rahavoogude aruanne	lk 8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk 9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa nr. 1 Raha ja pangakontod	lk 10
Lisa nr. 2 Nõuded ostjate vastu	lk 10
Lisa nr. 3 Materiaalse põhivara liikumine	lk 10
Lisa nr. 4 Kapitali- ja kasutusrent	lk 11
Lisa nr. 5 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	lk 11
Lisa nr. 6 Realiseerimise netokäive	lk 11
Lisa nr. 7 Võlakohustused	lk 11
Lisa nr. 8 Tehingud seotud osapooltega	lk 11
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	lk 12
Juhatuse liikmete allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele	lk 13
Osanike nimekiri	lk. 14



30-06-2003

TEGEVUSARUANNE

.....

OÜ HERDIS HL alustas uuesti aktiivset tegevust 1999 aasta oktoobris.
Osaühing põhitegevuseks on lukksepatööd autodele.
2002 aastal võrreldes 2001 aastaga kasvas realiseerimise käive 65%.

2003 aastal jätkatakse samas valdkonnas. Püsiklientide olemasolu ja korraliku remondibaasi välja arendamise korral tahab osaühing laiendada ka teistele autode remondiga seotud valdkondadele.

2002.aastal osaühing ei teinud arengu- ning uurimisväljaminekuid.

Osaühingu juhatuse liikmed on üheliikmelised. 2002.aastal juhatuse liikmele tasusid ei makstud.
2002.aasta töötas osaühingus üks inimene põhikohaga ning teine inimene osalise tööajaga.
2002.aastal arvestati töötasusid töötajatele 36 200 krooni.



3 0 -06- 2003

.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 14 esitatud OÜ HERDIS HL 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ HERDIS HL finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 01. mai 2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ HERDIS HL on jätkuvalt tegutsev.


Tarmo Lillo
Juhatuse liige

Juhatuse liige: 

BILANSS

30-06-2003
 kroonides

AKTIVA

		31.12.2002	31.12.2001
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	13 598	33 775
Kassa		12 952	33 320
Pangakontod		646	455
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2		850
Arveldused ostjatega			850
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			446
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 5		446
KOKKU KÄIBEVARA		13 598	35 071
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 3	254 348	36 897
Maa		210 000	
Masinad ja seadmed (soetamismaksumuses)		40 357	40 357
Muu inventar, sisseseade ja muud (soetamismaksumuses)		14 630	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		- 10 639	- 3 460
PÕHIVARA KOKKU		254 348	36 897
KOKKU AKTIVA		267 946	71 968

PASSIVA

		31.12.2002	31.12.2001
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused	Lisa 7	150 000	
Maksuvõlad	Lisa 5	78	
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		2 183	3 224
Võlad töövõtjale		2 183	3 224
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		152 261	3 224
OMAKAPITAL			
Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		24 744	4 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)		46 941	20 550
KOKKU OMAKAPITAL		115 685	68 744
KOKKU PASSIVA		267 946	71 968

Juhatus liige:



30-06-2003

.....

KASUMIARUANNE skeem 1

kroonides

		2002	2001
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 6	137 599	72 890
KOKKU ÄRITULUD		137 599	72 890
ÄRIKULUD			
Mitmesuguse tegevuskulud		36 190	5 792
Tööjõukulud		47 289	44 646
Palgakulu		35 420	33 559
Sotsiaalmaksud		11 695	11 087
Töötuskindlustusmaksed		174	
Kulum		7 179	2 215
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 3	7 179	2 215
ÄRIKULUD KOKKU		90 658	52 653
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		46 941	20 237
FINANTSTULUD			313
Kasum valuutakursside muutusest			278
Muud intressi- ja finantstulud			35
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		46 941	20 550
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		46 941	20 550
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		46 941	20 550



30-06-2003

.....

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2001	40 000	800	38	7 356	48 194
Eelmise perioodi kasum			4 156	-7 356	
2001.a. kasum					
Resrvkapitali moodustamine		3 200		20 550	
Seisuga 31.12.2001	40 000	4 000	4 194	20 550	68 744
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

Vastavalt OÜ HERDIS HL põhikirjale on osakapital 40 000 krooni. Osa nimiväärtus on 40 000 krooni. 2002.aastal uusi osasid ei emiteeritud. 2002.aastal dividende ei makstud.



30-06-2003

.....

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

	2002	kroonides 2001
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	46 941	20 550
<i>Korrigeerimised</i>		
Materiaalse põhivara kulum	7 179	2 215
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	54 120	22 765
Ostjatelt laekumata arvete muutus	850	- 850
Töötajatele võlgnevuse muutus	- 1 041	741
Maksuvõlgade muutus	524	- 618
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU	54 453	22 038
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	- 224 630	- 20 357
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST KOKKU	- 224 630	- 20 357
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Võetud Laen	150 000	
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST KOKKU	150 000	-
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	- 20 177	1 681
RAHA ALGJÄÄK	33 775	32 094
RAHA LÖPPJÄÄK	13 598	33 775



30-06-2003

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 01.05.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ HERDIS HL jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Kaupade kuluks kandmisel kasutakse FIFO meetodit.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



30-06-2003

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ HERDIS HL moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

.....

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2002	2001
Sularaha kassas	12 952	33 320
Pangakontod EEK	646	455
Kokku	13 598	33 775

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2002.aastal kuludesse ei kantud.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

Põhivara liikumine on toodud alljärgnevas tabelis:

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001		40 357		40 357
Soetamine 2002.a.	210 000		14 630	224 630
sh kapitalirendiga				
Müük				
Soetusmaksumus 31.12.2002	210 000	40 357	14 630	264 987
Akumuleeritud kulum 31.12.2001		3 460		3 460
Aruandeaastal arvestatud kulum		6 060	1 119	7 179
Müüdud põhivara kulum				
Mahakantud põhivara kulum				
Akumuleeritud kulum 31.12.2002		9 520	1 119	10 639
Jääkmaksumus 31.12.2001	0	36 897	0	36 897
Jääkmaksumus 31.12.2002	210 000	30 837	13 511	254 348

2002. aastal soetati põhivarana kinnistu (krunt) Tartu linnas soetamismaksumusega 210 000 krooni ja arvutikomplekt soetamismaksumusega 14 630 krooni.



30-06-2003

Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent

2002.aastal kapitali- ega kasutusrendiga vara ei soetatud.

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuliik	2002		2001	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	446	0
Sotsiaalmaksu võlg	0	0	0	0
Isiku tulumaks	0	0	0	0
Kogumispensiomaksed	0	20	0	0
Töötuskindlustusemaksed	0	58	0	0
Kokku	0	78	446	0

Lisa 6. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2002		2001	
Lukksepatööd autodele	137 599	100,0%	72 890	100,0%
Kokku	137 599	100%	72 890	100%
Realisatsioon riikide lõikes:	2001		2000	
Eesti	137 599	100,0%	72 890	100,0%
Kokku	137 599	100%	72 890	100%

Lisa 7. Võlakohustused

Bilansis seisuga 31.12.2002. on võlakohustus 150 000 krooni.

Laen on võetud eraisikult. Laenu katteks vara panditud pole.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

OÜ HERDIS HL 2002 aastal ei teinud tehingud seotud osapooltega.



30-06-2003

.....

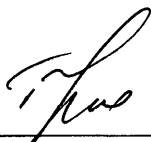
Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ HERDIS HL jaotamata kasum on :

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2001	24 744 krooni
2002.a. puhaskasum	46 941 krooni
Kokku jaotamata kasum	71 685 krooni

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Jätta kogu kogunenud kasum 71 685 krooni jaotamata kasumina.



Tarmo Lillo
Juhatuse liige

Juhatuse liige:



30-06-2003

.....

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

OÜ HERDIS HL juhatus on koostanud 2002. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud

“27” juuni 2003.a. osanike üldkoosoleku poolt.

2002. aasta majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Nimi ja ametinimetus

Allkiri

Kuupäev

Tarmo Lillo, juhatuse liige



„27” juuni 2003.a.
.....

Juhatuse liige:



30-06-2003

OÜ HERDIS HL

2002.a. majandusaasta lisa

OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 27.06.2003.a.

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

Tarmo Lillo
Juhatuse liige



Juhatuse liige:

