

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNU

27 -06- 2002

14.06.2002 23251  
ch

## OÜ HERDIS HL

### Majandusaasta aruanne 2001 aasta

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

|                      |                              |
|----------------------|------------------------------|
| Ärinimi:             | OÜ HERDIS HL                 |
| Äriregistri kood:    | 10319978                     |
| Aadress:             | 50112, Tartu, Võruvälja 18-4 |
| Telefon:             | 050 15 162                   |
| Faks:                | puudub                       |
| Majandusaasta algus: | 01. jaanuar 2001             |
| Majandusaasta lõpp:  | 31. detsember 2001           |
| Põhitegevusala:      | Lukksepatööd autodele        |
| Tegevjuht:           | Tarmo Lillo                  |

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

Juhatuse liige:



## SISUKORD

### Tegevusaruanne

TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
KESSE TULNUD

27-06-2002

### 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 Potentsiaalsed kohustused

lk. 11

#### Lisa nr. 8 Tehingud seotud osapooltega

lk. 11

### Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

lk. 12

### Juhatuse liikmete allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

lk. 13

### Osanike nimekiri

lk. 14



27 -06- 2002

## TEGEVUSARUANNE

.....

OÜ HERDIS HL alustas uuesti aktiivset tegevust 1999 aasta oktoobris.  
Osatühing oli 2001 aasta lõpuni ühe inimese osatühing ning tegi lukksepa töid autodele.

2001 aastal jätkab samas valdkonnas. Püsiklientide olemasolu ja korraliku remondibaasi välja arendamise korral tahab osatühing laieneda ka teistele autode remondiga seotud valdkondadele.

2001.aastal aktsiaselts ei teinud arengu- ning uurimisväljaminekuid.

Osatühingu juhatuse on üheliikmeline. 2001.aastal juhatuse liikmele tasusid ei makstud.  
2001.aasta töötas osatühingus üks inimene põhikohaga ning teine inimene osalise tööajaga.  
2001.aastal arvestati töötasusid töötajatele 33 559 krooni.



27 -06- 2002

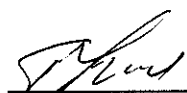
.....

## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

### Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 14 esitatud OÜ HERDIS HL 2001.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 2002, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ HERDIS HL on jätkuvalt tegutsev.



Tarmo Lillo  
Juhatus liige



**BILANSS**

**AKTIVA**

|                                         |        | 31.12.2001    | 31.12.2000..... |
|-----------------------------------------|--------|---------------|-----------------|
| <b>KÄIBEVARA</b>                        |        |               |                 |
| Raha ja pangakontod                     | Lisa 1 | 33 775        | 32 094          |
| Kassa                                   |        | 33 320        | 30 374          |
| Pangakontod                             |        | 455           | 1 720           |
| Nõuded ostjate vastu                    | Lisa 2 | 850           |                 |
| Arveldused ostjatega                    |        | 850           |                 |
| Ettemakstud tulevaste perioodide kulud  | Lisa 5 | 446           | 446             |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded      |        | 446           | 446             |
| <b>KOKKU KÄIBEVARA</b>                  |        | <b>35 071</b> | <b>32 540</b>   |
| <b>PÕHIVARA</b>                         |        |               |                 |
| Materiaalne põhivara                    | Lisa 3 | 36 897        | 18 755          |
| Masinad ja seadmed (soetamismaksumuses) |        | 40 357        | 20 000          |
| Akumuleeritud põhivara kulum ( miinus ) | -      | 3 460         | - 1 245         |
| <b>PÕHIVARA KOKKU</b>                   |        | <b>36 897</b> | <b>18 755</b>   |
| <b>KOKKU AKTIVA</b>                     |        | <b>71 968</b> | <b>51 295</b>   |

**PASSIVA**

|                                              |        | 31.12.2001   | 31.12.2000   |
|----------------------------------------------|--------|--------------|--------------|
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>               |        |              |              |
| Maksuvõlad                                   | Lisa 5 |              | 618          |
| Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud ) |        | 3 224        | 2 483        |
| Võlad töövõtjale                             |        | 3 224        | 2 483        |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>         |        | <b>3 224</b> | <b>3 101</b> |

**OMAKAPITAL**

|                                            |               |               |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses | 40 000        | 40 000        |
| Reservid                                   | 4 000         | 800           |
| Kohustuslik reserv                         | 4 000         | 800           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum        | 4 194         | 38            |
| Aruandeaasta kasum ( kahjum )              | 20 550        | 7 356         |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                    | <b>68 744</b> | <b>48 194</b> |
| <b>KOKKU PASSIVA</b>                       | <b>71 968</b> | <b>51 295</b> |

**KASUMIARUANNE skeem 1**

27 -06- 2002

kroonides

|                                          | 2001          | 2000          |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>ÄRITULUD</b>                          |               |               |
| Realiseerimise netokäive Lisa 6          | 72 890        | 36 450        |
| <b>KOKKU ÄRITULUD</b>                    | <b>72 890</b> | <b>36 450</b> |
| <b>ÄRIKULUD</b>                          |               |               |
| Mitmesuguse tegevuskulud                 | 5 792         | 1 249         |
| Tööjõukulud                              | 44 646        | 26 689        |
| Palgakulu                                | 33 559        | 20 067        |
| Sotsiaalmaksud                           | 11 087        | 6 622         |
| Kulum                                    | 2 215         | 1 162         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus        | 2 215         | 1 162         |
| <b>ÄRIKULUD KOKKU</b>                    | <b>52 653</b> | <b>29 100</b> |
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>                | <b>20 237</b> | <b>7 350</b>  |
| <b>FINANTSTULUD</b>                      | <b>313</b>    | <b>6</b>      |
| Kasum valuutakursside muutusest          | 278           |               |
| Muud intressi- ja finantstulud           | 35            | 6             |
| <b>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</b> | <b>20 550</b> | <b>7 356</b>  |
| <b>KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST</b>  | <b>20 550</b> | <b>7 356</b>  |
| <b>TULUMAKS KASUMILT</b>                 | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b> | <b>20 550</b> | <b>7 356</b>  |



27 -06- 2002

## OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

|                            | Osakapital    | Kohustuslik<br>reserv-<br>kapital | Eelm. per-de<br>jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>aasta<br>kasum | Kokku         |
|----------------------------|---------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|---------------|
| <b>Seisuga 01.01.2000</b>  | <b>40 000</b> |                                   | <b>-9 266</b>                      | <b>10 104</b>              | <b>40 838</b> |
| Eelmise perioodi kasum     |               |                                   | 9 304                              | -10 104                    |               |
| 2000.a. kasum              |               |                                   |                                    | 7 356                      |               |
| Resrvkapitali moodustamine |               | 800                               |                                    |                            |               |
| <b>Seisuga 31.12.2000</b>  | <b>40 000</b> | <b>800</b>                        | <b>38</b>                          | <b>7 356</b>               | <b>48 194</b> |
| <b>Seisuga 01.01.2001</b>  | <b>40 000</b> | <b>800</b>                        | <b>38</b>                          | <b>7 356</b>               | <b>48 194</b> |
| Eelmise perioodi kasum     |               |                                   | 4 156                              | -7 356                     |               |
| 2001.a. kasum              |               |                                   |                                    |                            |               |
| Resrvkapitali moodustamine |               | 3 200                             |                                    | 20 550                     |               |
| <b>Seisuga 31.12.2001</b>  | <b>40 000</b> | <b>4 000</b>                      | <b>4 194</b>                       | <b>20 550</b>              | <b>68 744</b> |

Vastavalt OÜ HERDIS HL põhikirjale on osakapital 40 000 krooni. Osa nimiväärtus on 40 000 krooni. 2001.aastal uusi osasid ei emiteeritud. 2001.aastal dividende ei makstud.



27 -06- 2002

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

Kaudne meetod

|                                                | 2001            | 2000            |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  |                 |                 |
| <b>Kasum enne tulumaksu</b>                    | <b>20 550</b>   | <b>7 356</b>    |
| <i>Korrigeerimised</i>                         |                 |                 |
| Materiaalse põhivara kulum                     | 2 215           | 1 162           |
| <b>Tegevuskasum enne käibekapitali muutust</b> | <b>22 765</b>   | <b>8 518</b>    |
| Ostjatele laekumata arvete muutus              | - 850           |                 |
| Töötajatele võlgnevuse muutus                  | 741             | 2 483           |
| Maksuvõlgade muutus                            | - 618           | 618             |
| <b>RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST KOKKU</b>            | <b>22 038</b>   | <b>11 619</b>   |
| <b>INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>          |                 |                 |
| Põhivara soetamine                             | - 20 357        | - 10 000        |
| <b>RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST KOKKU</b>        | <b>- 20 357</b> | <b>- 10 000</b> |
| <b>FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>         |                 |                 |
| Osakapitali suurendamine                       |                 |                 |
| <b>RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST KOKKU</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>        |
| <b>RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS</b>                    | <b>1 681</b>    | <b>1 619</b>    |
| <b>RAHA ALGJÄÄK</b>                            | <b>32 094</b>   | <b>30 475</b>   |
| <b>RAHA LÕPPJÄÄK</b>                           | <b>33 775</b>   | <b>32 094</b>   |

Rahavoog äritegevusest on positiivne

27 -06- 2002

## 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 01.05.2002 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

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.



### 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

|                 | 2001          | 2000          |
|-----------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas | 33 320        | 30 374        |
| Pangakontod EEK | 455           | 1 720         |
| <b>Kokku</b>    | <b>33 775</b> | <b>10 798</b> |

#### Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 850 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2001.aastal kuludesse ei kantud.

#### Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

Põhivara liikumine on toodud alljärgnevas tabelis:

|                                | Masinad ja seadmed | KOKKU  |
|--------------------------------|--------------------|--------|
| Soetusmaksumus 31.12.2000      | 20 000             | 20 000 |
| Soetamine 2001.a.              | 20 357             |        |
| sh kapitalirendiga             |                    |        |
| Müük                           |                    |        |
| Soetusmaksumus 31.12.2001      | 40 357             | 40 357 |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2000 | 1 245              | 1 245  |
| Aruandeaastal arvestatud kulum | 2 215              | 2 215  |
| Müüdud põhivara kulum          |                    |        |
| Mahakantud põhivara kulum      |                    |        |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2000 | 3 460              | 3 460  |
| Jääkmaksumus 31.12.2000        | 18 755             | 18 755 |
| Jääkmaksumus 31.12.2001        | 36 897             | 36 897 |

2001. aastal soetati põhivarana autode remondil auto vigade kindlakstegemiseks vajalike diagnostika seadmeid ja mõõteriistu summas 20 357 krooni .

27 -06- 2002

#### Lisa 4. Kapitali- ja kasutusrent

2001.aastal kapitali- ega kasutusrendiga vara ei soetatud.

#### Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

| Maksuliik              | 31.12.2001 |           | 31.12.2000 |           |
|------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|                        | Ettemaks   | Maksuvõlg | Ettemaks   | Maksuvõlg |
| Käibemaks              | 446        | 0         | 446        | 0         |
| Sotsiaalmaksu võlg     | 0          | 0         | 0          | 462       |
| Isiku tulumaks         | 0          | 0         | 0          | 156       |
| Erisoodustuse tulumaks | 0          | 0         | 0          | 0         |
| Ettevõtte tulumaks     | 0          | 0         | 0          | 0         |
| Kokku                  | 446        | 0         | 446        | 618       |

#### Lisa 6. Realiseerimise netokäive

| Realisatsioon tegevusalade lõikes: | 2001   |        | 2000   |        |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Lukksepatõõd autodele              | 72 890 | 100,0% | 36 450 | 100,0% |
| Kokku                              | 72 890 | 100%   | 36 450 | 100%   |
| Realisatsioon riikide lõikes:      | 2001   |        | 2000   |        |
| Eesti                              | 72 890 | 100,0% | 36 450 | 100,0% |
| Kokku                              | 72 890 | 100%   | 36 450 | 100%   |

#### Lisa 7. Potentsiaalsed kohustused

Bilansis seisuga 31.12.2001. on arvele võetud kõik kohustused.  
Täiendavate kulude ja kahjumite tekkimist ei ole ette näha.

#### Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

OÜ HERDIS HL 2001 aastal ei teinud tehingud seotud osapooltega.

27-06-2002

## Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ HERDIS HL jaotamata kasum on :

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| Jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 | 4 194 krooni  |
| 2001.a. puhaskasum                 | 20 550 krooni |
| Kokku jaotamata kasum              | 24 744 krooni |

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada jaotamata kasum alljärgnevalt:

1. Jätta kogu kogunenud kasum 24 744 krooni jaotamata kasumina.

  
Tarmo Lillo  
Juhatuses liige

Juhatuses liige:



TARTU MAAKOHUS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

27 -06- 2002

## Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2001.a. majandusaasta aruandele

OÜ HERDIS HL juhatus on koostanud 2001. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud

26. juuni 2002.a. osanike üldkoosoleku poolt.

2001. aasta majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Nimi ja ametinimetus

Allkiri

Kuupäev

Tarmo Lillo ,juhatuse liige



26. juuni 2002.a.

Juhatuse liige:



TARTU MAAKOHTS  
REGISTRIOSAKOND  
SISSE TULNUD

27 -06- 2002

OÜ HERDIS HL

2001.a. majandusaasta lisa

**OSANIKE NIMEKIRI**  
seisuga 26.06.2002.a.

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

Tarmo Lillo  
Juhatuses liige



Juhatuses liige:

