

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
81998 TÄLMUJ

31.05.2005

19

Katrina Iher

KONTROLLITUD

OÜ HENERT GRUPP

Majandusaasta aruanne 2004

OÜ Henert Grupp

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SIKSE TULNUD

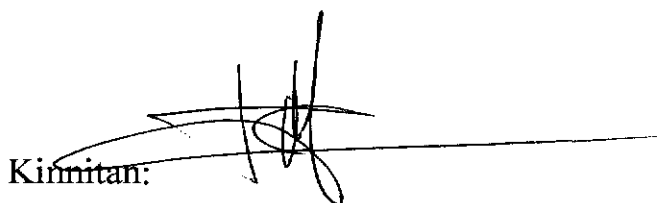
31.05.2015

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Henert Grupp
Äriregistri kood	10782185
Juriidiline aadress	Õismäe tee 42-37, Tallinn 13512
Postiaadress	Sütiste tee 21, Tallinn 13419
Telefon	372 56638566
Faks	372 6 203686
Põhitegevusala	Telekommunikatsioonide ehitus ja müük
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Reino Ohlau

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri
---------------------------	--

Kimmitan:



Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2. Nõuded ostjatele	13
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	13
Lisa 4. Varud	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused	14
Lisa 7. Osakapital	14
Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Lisa 9. Aktsiad ja muud väärtpaberid	14
Lisa 10. Lühiajaline laen	
Lisa 11. Kapitali rent	
Lisa 12. Seotud osapooled	
Audiitori järeldusotsus	
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	16
Kasumi jaotamise ettepanek	17
.....	18

Kinnitan:

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2004a. aastal OÜ Henert Grupp oli äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks nõrkvoolu võrkudega seotud ehituste ja teenuste valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum

2004a. moodustas OÜ Henert Grupp müügitulu 6,5mln. krooni. Müügitulust moodustas 88% kaubad, materjal ja teenus.

100% OÜ Henert Gruppi müügitulust on müük Eesti Vabariiki.

Personal

OÜ Henert Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal 2004 oli 16 töötajat.

2004a. moodustas ettevõtte tööjõukulu 1,7 mln. krooni. Tööjõukulu kasvu tingis töötajate arvu kasv ja mõõdukas palgakulu kasv.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

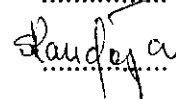
Firma põhieesmärgiks on 2005 majandusaastal teenuste laiendamise ning kvaliteedi tõstmise kaudu turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasoleval turul.

Kohustused

Juhatusel liikme tagasi kutsumisel ei teki täiendavaid kohustusi.

Raivo Koit juhatuse liige

Stanislav Randoja juhatuse liige


.....

.....

30.05.2005

30.05.2005

Kinnitan:



31.05.2005

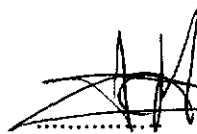
Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

OÜ Henert Grupp juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

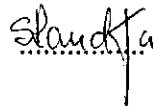
- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Henert Grupp finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Henert Grupp on jätkuvalt tegutsev.

Raivo Koit juhatuseliige



30.05.2005

Stanislav Randoja juhatuseliige



30.05.2005

Kinnitan:



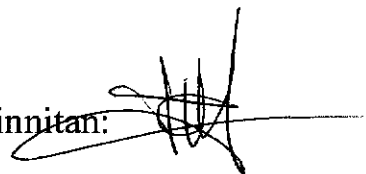
21.05.2005

Bilanss

VARAD

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003 korrigeeritud
Käibevara			
Raha ja pangakontod		91 558	102 278
Aksia ja muud väärtpaberid	9	40 000	-
Nõuded ostjate vastu	2		
Ostjatelt laekumata arved		273 733	109 950
Kokku nõuded ostjate vastu		273 733	109 950
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded		26 309	-
Kokku mitmesugused nõuded		26 309	-
Varud	4		
Tooraine ja materjal		844 748	706 128
Kokku varud		844 748	706 128
Käibevara kokku		1 276 348	918 356
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
Masinad ja seadmed		602 083	263 410
Muu materiaalne põhivara		221 353	65 541
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-168 932	-62 918
Kokku materiaalne põhivara		654 504	266 033
Põhivara kokku		654 504	266 033
VARAD KOKKU		1 930 852	1 184 389

Kinnitan:



KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2004	31.12.2003
			<i>korregeeritud</i>
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	10,12	345 260	299 622
Pikaajaliste rendikohustustel tagasi maksed järgmisel perioodil	10,11	153 552	-
Kokku võlakohustused		498 812	299 622
Võlad tarnijatele		242 717	211 395
Maksuvõlad	3	92 452	24 669
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		160 200	80 631
Puhkusereserv		15 220	13 326
Intressivõlad		3 149	7 241
Muud viitvõlad		59 497	17 963
Kokku viitvõlad		238 066	119 161
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		40 000	119 161
Lühiajalised kohustused kokku		1 112 047	654 487
Kapitali rendi kohustus	11	108 920	-
Pikaajalised kohustused kokku		108 920	-
Kohustused kokku		1 220 967	654 847
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	7	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		489 542	449 522
Aruandeaasta kasum		180 343	40 020
Omakapital kokku		709 885	529 542
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 930 852	1 184 389

Kinnitan:

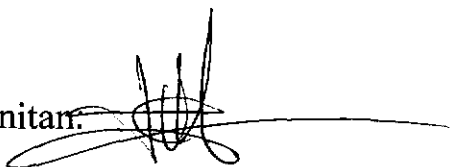


31.05.2004

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2004	2003 <i>korregeeritud</i>
Äritulud			
Müügitulu	8	6 524 599	2 950 018
Muud äritulud		-	21 199
Äritulud kokku		6 524 599	2 971 217
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 674 040	1 793 884
Mitmesugused tegevuskulud		823 712	474 714
Tööjõu kulud		1 732 412	603 276
Palgakulu		1 298 237	454 153
Sotsiaalmaksud		434 175	149 123
Kulum	1;5	106 014	49 342
Muud ärikulud		-	919
Ärikulud kokku		6 336 178	2 922 135
Ärikasum		188 421	49 082
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-8 599	-9 276
Muud finantstulud		521	214
Kokku finantstulud ja -kulud		-8 078	9 062
Kasum enne tulumaksustamist		180 343	40 020
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		180 343	40 020

Kinnitan:



31.05.2004

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	188 421	49 296
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	106 014	493 425
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	- 190 092	-28 502
Varude muutus	-138 620	-152 392
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	258 010	235 851
Makstud intressid	-8 599	-
Kokku rahavood äritegevusest	215 134	153 595
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	-159 416	-127 374
Finantsinvesteeringute soetamine	-40 000	-40 000
Laekunud intressid	521	214
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-198 895	-167 160
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	134 000	226 260
Saadud laenude tagasimaksed	-16 880	-120 584
Kapitalirendi põhiosade tagasimaksed	-144 079	-13 565
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 959	105 676
RAHAVOOD KOKKU	-10 720	92 111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	102 278	101 67
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 720	92 111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	91 558	102 278

Kinnitan:



31.05

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40 000	449 522	489 522
Aruandeperioodi puhaskasum		40 020	40 020
Saldo 31.12.2003	40 000	489 542	529 542
Aruandeperioodi puhaskasum		180 343	180 343
Saldo 31.12.2004	40 000	669 885	709 885

Kinnitan:



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Henert Grupp 2004. aasta 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.

OÜ Henert Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Masinate ja seadmed	20%	4 - 6 aastat
Muu inventar	20 %	2 - 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Kinnitan:



Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 ettevõtte kasumit. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega -vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 6.

Tulude arvestus

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

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

Kinnitan:



31.05.2004

Lisa 2. Nõuded ostjatele

(kroonides)

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	273 733	109 950
Kokku	273 733	109 950

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks	-	27 818	-	1 666
Üksikisiku tulumaks	-	21 157	-	3 631
Sotsiaalmaks	-	42 231	-	18 340
Töötuskindlustusmaks	-	1 246	-	1 032
Kokku	-	92 452	-	24 669

Lisa 4. Varud

(kroonides)

Varude grupp	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	844 748	706 128
Kokku	844 748	706 128

Lisa 5. Materiaalne põhivara

(kroonides)	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2003	263 410	65 541	328 951
Soetused ja parendused	338 673	155 812	494 485
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	602 083	221 353	823 436
Akumuleeritud kulum ja allahindlused			
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2003	52 727	10 191	62 918
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	89 989	16 025	106 014
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	142 716	26 216	168 932
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2003	210 683	55 350	266 033
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	459 367	195 137	654 504

Kinnitus:



31.05.2005

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 669 885 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 160 772 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate 2004. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.

Lisa 7. Osakapital

(kroonides)

OÜ Henert Grupp osakapitali jaotus seisuga 31.12.2004

Osaniku nimi	Isikukood	Asukoht	Osa suurus	Osalus
Raivo Koit	36903130280	Tallinn	20 000	50%
Stanislav Randoja	35207120281	Tallinn	20 000	50%

Põhikirja kohaselt on OÜ Henert Grupp miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 8. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

(kroonides)

Tegevusala	2004	2003
Nõrkvoolu ja KTV võrkude ehitus ja renoveerimine	6 524 599	2 950 018
Kokku	6 524 599	2 950 018

Piirkond	2004	2003
Eesti	6 524 599	2 950 018
Kokku	6 524 599	2 950 018

Kinnitan:



Lisa 9 Aktsiad ja väärpaberid

Väärpaberite all on 40 000 EEK eest tütarettevõtte (OÜ Starget Grupp) aktsiaid, mis on 100% . Ja mis on mõeldud portfelli investteeringuna.

Lisa 10 Lühiajalised laenud

Võlg tütarettevõttele (OÜ Starget Grupp) 211 260 kr.(intressi % on 0), tasumise tähtaeg on 31.12.2005a.
Võlg eraisikule 10 000kr.(intressi % on 0), tasumise tähtaeg on kuni 15 jaan.2005a.
Seotud osapooled (Raivo Koit) 124000kr.(intressi % on 0), tasumise tähtaeg kuni 31.12.2005a.

Lisa 11 Kapitalirent

	Soetusmaksumus	lühiajaline	pikaajaline
Kapitali rent koosneb			
Kaubik Citroen Berlingo alg.27.09.04 intress 4,0	45139	38884	0
Kaubik Citroen Berlingo alg.27.09.04 intress 4,0	45139	38885	0
Sõiduauto NISSAN alg.30.04.04 intress 4,6	184703	75783	108920
KOKKU		153552	108920

Lisa 12 Seotud osapooled

Võlg tütarettevõttele (OÜ Starget Grupp) 211260kr.
Võlg 124 000kr. juhatuse liikmele Raivo Koit

Kinnitan:



31.05.2005

Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele

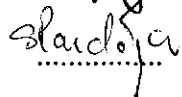
OÜ Henert Grupp juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Raivo Koit juhatuseliige

 30.05.2005

Stanislav Randoja juhatuseliige

 30.05.2005

Kinnitan:



81.05.05

AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS OÜ HENERT GRUPP OSANIKELE

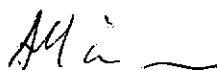
Oleme kontrollinud OÜ Henert Grupp 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruandes sisaldub olulisi vigu. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 31.12.2004 lõppenud majandusaasta tegevuse tulemuseks kasumit 180 343 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 1 930 852 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Henert Grupp majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.

Tallinnas, 30. mai 2005. a.

Andrus Mäetalu
Vannutatud audiitor



Kasumi jaotamise ettepanek

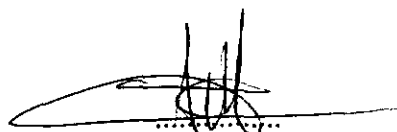
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	489 542
2004. aasta puhaskasum	180 343

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004,EEK 669 885

Eraldis kohustuslikku reservkapitali ,EEK	4000
Osakapitali tõstmine 120000-ni,EEK	80000

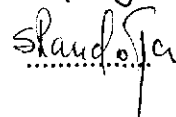
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist,EEK 585 885

Raivo Koit juhatuse liige



30.05.2005

Stanislav Randoja juhatuse liige



30.05.2005

Kinnitan:



31.05.2005

Osanike nimekiri

OÜ Henert Grupp osanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise 04.03.2005 seisuga oli alljärgnev:

Osaniku nimi	Isikukood	Asukoht	Osa suurus	Osalus
Raivo Koit	36903130280	Tallinn	20 000	50%
Stanislav Randoja	35207120281	Tallinn	20 000	50%

Kinnitan:

