

Esnor Kinnisvara OÜ

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
2004.a. majandusaasta aruanne
SISSE TULNUD

29 -06- 2005

13
KRISTEL LEN

HERODON OÜ

2004.a. majandusaasta aruanne

Äriregistri kood	10810533
Aadress	Kunderi 15 , 10121 Tallinn
Telefon	(372) 501 0136
Põhitegevusala	Investeerimine ja investeeringute haldamine
Majanduaasta algus	01.01.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2004
Juhatuse liige	Rein Pukspuu



Juhatuse liige

29-06-2005

Sisukord

Lk.
2

Tegevusaruanne

3

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

4

Bilanss

5

Kasumiaruanne

6

Rahavoogude aruanne

7

Omakapitali muutuste aruanne

8

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvutumeetodid
ja hindamisalused

9

Lisa 2 Tehingud seotud osapooltega

10

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

10

Lisa 4 Põhivara

10

Lisa 5 Pikaajalised laenud

10

Lisa 6 Müügitulu

11

Lisa 7 Muud tegevuskulud

11

Lisa 8 Potentsiaalne tulumaksukohustus

11

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

12

Osanike nimekiri

12

Kasumi jaotamise ettepanek

13


Juhatuse liige

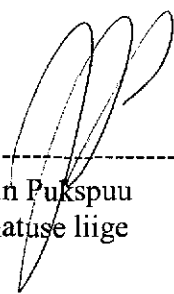
29-06-2005

Tegevusaruanne 2004

Herodon OÜ 2004 a. majandustegevuse eesmärgiks oli firma pikaajalise arenguprogrammi kindlustamine, tootearendus, teenuste valiku laiendamine ja teenindustaseme parandamine. Samad eesmärgid on püstitatud ka 2005 aastaks.

Herodon OÜ netokäive oli 359 206 krooni ja tegevuskasum 144 490 krooni.

Herodon OÜ –l 2004 a. palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.



Rein Pukspuu
Juhatuseliige

20.06.2005



29-06-2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Herodon OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Herodon OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud

Herodon OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Rein Pukspuu
juhatuse liige

20/06/2005


Juhatuse liige

BILANSS

29 -06- 2005

AKTIVA (VARAD)

31.12.2004 31.12.2003

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		58,417	66,797
---------------------	--	--------	--------

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad		24,544	370,700
-------------------------	--	--------	---------

Muud nõuded

Nõuded emaeettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	lisa 2	370,700	0
Muud lühiajalised nõuded		1,198	1,175
Muud nõuded kokku		371,898	1,175

Ettemaksud

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	5,006
------------------------------------	--	---	-------

KÄIBEVARA KOKKU

		454,859	443,678
--	--	----------------	----------------

PÕHIVARA**Pikaajalised finantsinvesteeringud**

Pikaajalised nõuded emaeettevõtja ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtjate vastu	lisa 2	652,650	0
Muud aktsiad ja väärtpaberid		1,000	1,000
Pikaajalised laenud	lisa 3	823,850	1,067,450
Pikaajalised finantsinvesteeringud kokku		1,477,500	1,068,450

Materiaalne põhivara

Maa (soetusmaksumuses)		420,000	420,000
Muu põhivara (soetusmaksumuses)	lisa 4	15,000	0
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)		-1,750	0
Materiaalne põhivara kokku		433,250	420,000

PÕHIVARA KOKKU

		1,910,750	1,488,450
--	--	------------------	------------------

AKTIVA (VARAD) kokku

		2,365,609	1,932,128
--	--	------------------	------------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**KOHUSTUSED****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****Võlakohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad		0	98,000
-----------------------------------	--	---	--------

Võlad tarnijatele

		24,391	0
--	--	--------	---

Maksuvõlad

		23	0
--	--	----	---

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

		24,414	98,000
--	--	---------------	---------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED**Pikaajalised võlakohustused**

Laenud	lisa 5	207,277	0
--------	--------	---------	---

Muud pikaajalised võlad

Võlad emaeettevõtjale ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtjatele	lisa 2	155,300	0
--	--------	---------	---

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

		362,577	0
--	--	----------------	----------

KOHUSTUSED KOKKU

		386,991	98,000
--	--	----------------	---------------

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses		40,000	40,000
Kohustuslik reservkapital		4,000	4,000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)		1,790,128	1,758,228
Aruandeaasta kasum(kahjum)		144,490	31,900
OMAKAPITAL KOKKU		1,978,618	1,834,128

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU

		2,365,609	1,932,128
--	--	------------------	------------------

0 0

KASUMIARUANNE (skeem 1)

MÜÜGITULU	lisa 6	359,206	0
-----------	--------	---------	---

MUUD TEGEVUSKULUD	lisa 7	217,770	19,796
-------------------	--------	---------	--------

PÕHIVARA KULUM		1,750	0
----------------	--	-------	---

ÄRIKASUM (-KAHJUM)		139,686	-19,796
--------------------	--	---------	---------

FINANTSTULUD JA -KULUD

muud finantstulud ja -kulud		4,804	51,696
-----------------------------	--	-------	--------

KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		144,490	31,900
-----------------------------------	--	---------	--------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		144,490	31,900
-----------------------------------	--	---------	--------

29-06-2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)**RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**

	2004	2003
Ärikasum	144,490	31,900
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1,750	0

Äritegevusega seatud nõuete ja ettemaksude muutus	-19,561	102,872
Nõuded ostjate vastu	-24,544	103,000
Muud nõuded	-23	-175
Maksude ettemaksed	5,006	47

Äritegevusega seatud kohustuste ja ettemaksete muutus	24,414	-125
Võlad tarnijatele	24,391	0
Maksuvõlad	23	0
Muud viitvõlad	0	-125

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	151,093	134,647
-------------------------------------	----------------	----------------

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

Materiaalse põhivara soetus	-15,000	0
Antud laenud	-652,650	-362,300
Antud laenude tagasimaksed	243,600	0

KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-424,050	-362,300
---	-----------------	-----------------

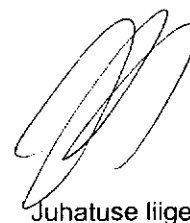
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

Saadud laenud	362,577	294,150
Saadud laenude tagasimaksed	-98,000	0

KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	264,577	294,150
--	----------------	----------------

RAHAVOOD KOKKU	-8,380	66,497
-----------------------	---------------	---------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66,797	300
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8,380	66,497
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58,417	66,797


Juhatuse liige

29 -06- 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	40,000		1,762,228	1,802,228
Aruandeperioodi puhaskasum			31,900	31,900
Reservkapital			-4,000	-4,000
Saldo 31.12.2003	40,000	4,000	1,790,128	1,834,128
Aruandeperioodi puhaskasum			144,490	144,490
Reservkapital				0
Saldo 31.12.2004	40,000	4,000	1,934,618	1,978,618


Juhatuse liige

29 -06- 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused:**

Herodon OÜ 2004.a. 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.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril 2004.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolavat infot kliendi maksevõime kohta.

Põhivara

Põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtuvalt kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Väiksema soetusmaksumusega või lühema kasutuseaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud kasutusead :

Põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasutusiga
Maa	Ei amortiseerita	
Muu põhivara	20 %	5 aastat

Kui põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Kulutused, mis vaid säilitavad põhivara objekti võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende määraga 24/76 netodividendidena väljamakstud summast.

01.jaanuaril 2003.a. Jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu kuluna dividendide väljamaksmise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis kaasneks dividendide väljamaksmisega, on toodud lisas

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, s.t. äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.



Juhatuses liige

29 -06- 2005

Lisa 2. Tehingud seotud osapooltega**1) HRP Invest OÜ (emaettevõtja)**

Saadud laenu	176,700
Laenu tagasimaksed	119,400
Saldo 31.12.2004	155,300

2) Esnor Kinnisvara OÜ (grupi ettevõtja)

Antud laenu	393,550
Saldo 31.12.2004	767,850
s.h. tasumata arved	370,700
s.h. laen	397,150

3) First in Service OÜ (grupi ettevõtja)

Antud laenu	235,000
Laenu tagasimaksed	79,500
Saldo 31.12.2004	155,500

4) Leid Trading OÜ (grupi ettevõtja)

Antud laen	0
Saldo 31.12.2004	100,000

Kokku nõuded	31/12/2004	1,023,350
Kokku kohustused	31/12/2004	155,300

Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Antud pikaajalised laenud tasumise tähtajaga kuni 2008.a. k.a. :

U.Paloots	600,000
O.V.Market OÜ	128,850
Neutron OÜ	80,000
Ruh OÜ	15,000
kokku	823,850

Lisa 4. Põhivara

Soetusmaksumus	Muu põhivara
31/12/2003	0
Ostetud põhivara	15,000
31/12/2004	15,000

Akumuleeritud kulum

31/12/2003	0
arvestatud kulum	1,750
31/12/2004	1,750

Jääkväärtus

31/12/2003	0
31/12/2004	13,250

Lisa 5. Pikaajalised laenud

Saadud pikaajaline laen ettevõtjalt COFACE IGK Eesti AS 207 277 krooni tasumise tähtajaga 2006-2008.a.


 Juhatuse liige

Lisa 6. Müügitulu

	Eesti	Norra	Kokku
Müügiks ostetud kauba müük	232,860		232,860
Põhivara rent	96,346		96,346
Turuuuringud		30,000	30,000
Kokku	329,206	30,000	359,206

Lisa 7. Muud tegevuskulud

Müügiks ostetud kauba soetus	180,000
Õigusabi	36,432
Muud tegevuskulud	1,338
kokku	217,770

Lisa 8. Potentsiaalne tulumaksukohustus

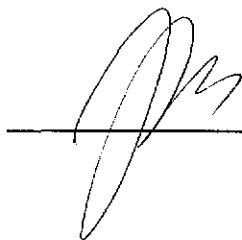
Ettevõtja jaotatav kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 1 934 618 krooni. Tulumaskukohustuse summa, mis tuleb tasuda kogu jaotatava kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 464 308 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 470 310 krooni.

Juhatuse allkirjad 2004.a. Majandusaasta aruandele

29-06-2005

Juhatus on koostatud 2004.a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

Rein Pukspuu, juhatuse liige



20/06/2005

Osanike nimekiri

HRP Invest OÜ ainuosa nimiväärtuses 40 000 krooni.


juhatuse liige

29 -06- 2005

Kasumi jaotamise ettepanek

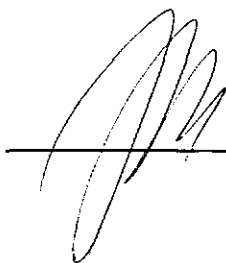
Jaotamata kasum	31/12/2003	1,790,128
-----------------	------------	-----------

Kasum 2004.a.	144,490
---------------	---------

Kokku jaotamata kasum	31/12/2004	1,934,618
-----------------------	------------	-----------

OTSUS : jätta kasum jaotamata.

Rein Pukspuu , juhatuse liige



20/06/2005


juhatuse liige