

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

A+ 1500 65344

Majandusaasta aruanne

OÜ Herakli

Majandusaasta algus: 2. detsember 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Äriregistri kood 11093565
Aadress: Vaarika 13-4, Tartu 50416
Telefon: 50 34 063
Põhitegevusala Investeeringisalane tegevus (va litsentseeritavad tegevusalad);
Tegevjuht Elmut Paavel

Lisatud dokumendid
1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

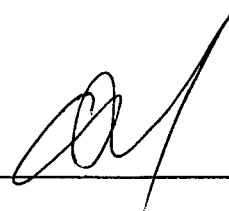


TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

Sisukord

01.08.2006

Tegevusaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid.....	11
Lisa 3 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded.....	11
Lisa 4 Võlakohustused.....	11
Lisa 5 Osakapital.....	12
Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud.....	12
Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele.....	13
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Osanike nimekiri.....	15



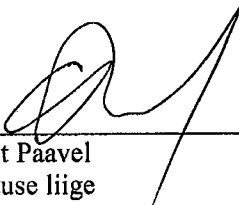
TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

Tegevusaruanne

Osaühing Herakli asutati 2004. aasta detsembris. Ettevõtte põhitegevuseks on investeerimistegevus.

Herakli OÜ juhatus on üheliikmeline, 2005. aastal juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.


Elmut Paavel
Juhatuses liige

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

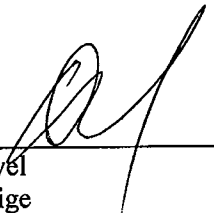
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2006 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud 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 Herakli jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2005.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 30. juunil 2006.a


Elmut Paavel
Juhatuse liige

Bilanss
(kroonides)

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

Lisa nr 31.12.2005 02.12.2004
Asutamisel

VARAD**Käibevara**

Raha ja pangakontod	1	37 175 292	40 000
Aktsiad ja muud väärtpaberid	2	8 728 438	0
Muud nõuded	3	10 362 740	0
Käibevara kokku		56 266 470	40 000
VARAD KOKKU		56 266 470	40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused**

Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud		9 514	0
Lühiajalised kohustused kokku		9 514	0

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused	4	55 000 000	0
Pikaajalised kohustused kokku		55 000 000	0
KOHUSTUSED KOKKU		55 009 514	0

Omakapital

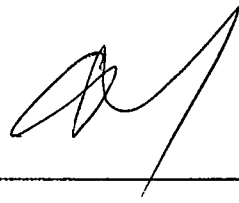
Osakapital	5	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 216 956	0
OMAKAPITAL KOKKU		1 256 956	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		56 266 470	40 000



Kasumiaruanne
(kroonides)TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

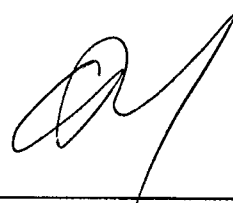
	Lisa nr	2005
Muud tegevuskulud		148 417
Ärikasum (-kahjum)		-148 417
Finantstulud ja -kulud		
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		-10 141
Muud finantstulud ja -kulud	6	1 375 514
Finantstulud ja -kulud kokku		1 365 373
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist		1 216 956
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		1 216 956



Rahavoogude aruanne
(kroonides)TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

	Lisa nr	2005	2004
		asutamisel	
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-148 417	0
Korrigeerimised:			
Muud finantstulud ja -kulud		1 002 633	0
Kokku rahavood äritegevusest		863 730	0
Rahavood investeerimistegevusest			
Muude finantsinvesteeringute soetus		-8 728 438	0
Antud laenud		-10 000 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-18 728 438	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad		55 000 000	0
Osakapitali sissemaks	5	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		55 000 000	40 000
Rahavood kokku		37 135 292	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		37 135 292	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	37 175 292	40 000



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

	Osakapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 02.12.2004			
Sissemaks asutamisel 02.12.2004	40 000		40 000
Aruandeperioodi puhaskasum		1 216 956	1 216 956
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	1 216 956	1 256 956

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 5.



TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD**Raamatupidamise aastaaruande lisad**

01.08.2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Herakli 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt.

01.08.2006

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

07.08.2006

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	02.12.2004 asutamisel
Sularaha kassas	40 000	40 000
Pangakontod	141 385	0
Tähtajalised hoiused	36 993 907	0
Raha ja pangakontod kokku	37 175 292	40 000

Lisa 2 Aktsiad ja muud väärtpaberid

	31.12.2005
Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid	
Aktsiad ja väärtpaberid	8 728 438
Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid õiglasel väärtuses kokku	8 728 438

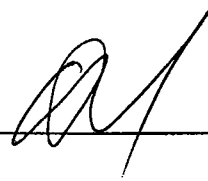
Lisa 3 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse 12 kuu jooksul	üle 5 aasta	Intressimäär
Laenud	10 000 000	0	10 000 000	4%
Intressid	360 740	360 740	0	
Kokku	10 360 740	360 740	10 000 000	

Kõik ettevõtte nõuded on Eesti kroonides.

Lisa 4 Võlakohustused

	Saldo 31.12.2005	Tagasimakse tähtaeg üle 5 aasta	Intressimäär
Pikaajalised laenud	55 000 000	55 000 000	0%
Kokku	55 000 000	55 000 000	



TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Lisa 5 Osakapital

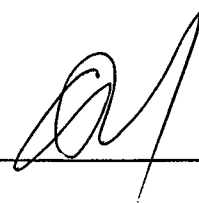
	31.12.2005	02.12.2004
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte asutamisel 2004. aastal emiteeriti osakapitali nimiväärtuses 40 000 krooni. Osade eest tasuti rahalise sissemaksena 40 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2005 moodustas 1 212 956 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 933 976 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 278 980 krooni.

Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud

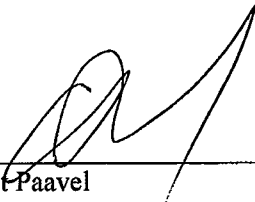
Muud finantstulud	2005	2004
Tulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	1 012 403	0
Tulu laenude intressidelt	362 740	0
Arvelduskontode intressid	371	0
Muud finantstulud ja -kulud kokku	1 375 514	0



01.08.2006

Juhatuse allkirjad 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ HERAKLI 2005. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt 30. juunil 2006, kinnitamine


Elmut Paavel
Juhatuse liige

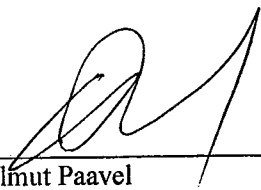
TARTU MAAKOHUE
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

01.08.2006

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Herkli juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 1 216 956 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali - 4 000 krooni
2. jätta jaotamata kasum summas 1 212 956 krooni



Elmut Paavel
Juhatuse liige

TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

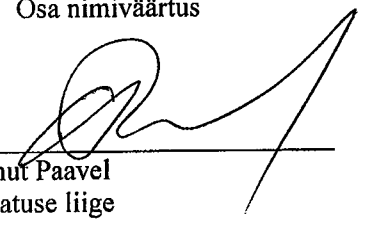
Osanike nimekiri

01.08.2006

Osanike nimekiri seisuga 30.06.2006.a.

1. Ees- ja perekonnanimi
2. Isikukood
3. Aadress
4. Osa nimiväärtus

Elmut Paavel
35411072719
Vaarika 13-4, Tartu
40 000.-


Elmut Paavel
Juhatuse liige

Pia

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

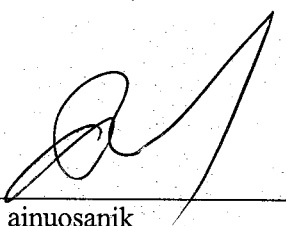
06.06.2008

KASUMI JAOTAMISE OTSUS

65344

OÜ Herakli (äriregistri kood 11093565) ainuosanik otsustab jaotada 2005. aasta puhaskasum summas 53 893 256 krooni alljärgnevalt:

- | | |
|---|-------------------|
| 1. Aruandeaasta kasum (-kahjum) | 53 897 256 krooni |
| 2. Vaba omakapital seisuga 31.12.2005 | 53 897 256 krooni |
| 3. Kohustuslik reservkapitali | 4 000 krooni |
| 4. Dividendideks | 2 000 000 krooni |
| 5. Jaotamata kasum peale kasumi jaotamist | 51 893 256 krooni |


OÜ Herakli ainuosanik
Elmut Paavel