

01.06.2005
2004.majandusaasta aruanne

AS Hekate

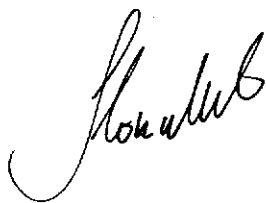
19
Riina Iher
KONTROLLITUD

AS HEKATE

2004.aasta majandusaasta aruanne

Põhitegevusala	Hulgikaubandus
Juriidiline aadress	Tartu mnt. 65, 10115 Tallinn
Äriregistri number	10281187
Telefon	6 010 662
Faks	6 010 664
Koduleht	www.hekate.ee
Tegevjuht	Ilona Urb
Audiitor	Katrin Kaasik
Aruandeaasta algus	1.01.2004
Aruandeaasta lõpp	31.12.2004
Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid	* audiitori järeldusotsus * kasumi jaotamise ettepanek * üle 10% aktsiaid omavate aktsionäride nimekiri

AS Hekate juhataja



01.06.2005

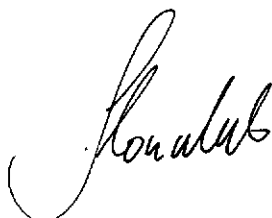
AS Hekate

2004. majandusaasta aruanne

Sisukord

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE PÕHIARUANDED	
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	
Lisa 1.Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud	10
Lisa 2.Varud	11
Lisa 3.Põhivara	12
Lisa 4.Kapitalirent	13
Lisa 5.Maksud	14
Lisa 6.Netorealiseerimiskäive	15
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	16
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	17
Aktsionäride nimekiri	18
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2004.AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE	19

AS Hekate juhataja



AS Hekate

2004.majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

AS Hekate on 1992.a. asutatud eesti kapitalil põhinev ettevõte. Firma põhiliseks tegevusvaldkonnaks on toiduainetetööstuses kasutatavate lisainete turustamine. Koostööpartneriteks on oma ala juhtivaimad tootjad.

Teiseks tegevusvaldkonnaks on õigusalaane nõustamine kvalifitseeritud juristidelt ning teatud kinnisvaraprojektide juhtimine ja haldamine.

Kaupa imporditi Taanist - mitmesuguseid sojajahu kontsentraate ja soola, Saksamaalt maitseaineid ja marinaade, Lätist tärklisi, Hispaaniast karrageeni.

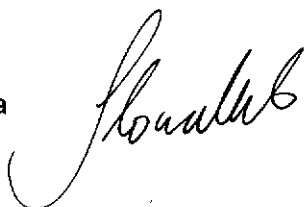
Kaup realiseeriti Eesti Vabariigis.

AS Hekate aktsiakapital oli aruandeaastal 400 000 krooni, mis koosnes 400 nimelisest aktsiast. Ühe aktsia nimiväärtuseks oli 1000 krooni. Aastal 2004 aktsiakapitalis muudatusi ei toimunud. Aktsiate ainuomanikuks on Ilona Urb.

AS Hekate juhatus koosneb ühest liikmest ja nõukogu kolmest liikmest. Palgalisena töötas neist ainult juhataja, kellele on 2004.a.töötasu arvestatud 95 786 krooni, millele lisandus 33% sotsiaalmaksu summas 31 609 krooni.

Peale juhataja oli AS-s Hekate tööil keskmiselt 6 töötajat. Töötasu arvestati neile kokku 314 100 krooni, millelt on arvestatud ja ülekantud sotsiaalmaksu 103 785 krooni.

AS Hekate juhataja



AS Hekate

2004 majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

AS Hekate juhatus on koostanud 2004.a raamatupidamise aastaaruande ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt AS Hekate finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Lehekülgedel 3 kuni 19 toodud AS Hekate 2004 majandusaasta aruanne on koostatud õigesti ja täielikult;
4. AS Hekate on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


.....
juhatusesimees
Ilona Urb

25. Mai, 2005. a.
.....
(allkirjastamise kuupäev)



BILANSS

(kroonides)

	31.12.2004	1.01.2004
VARAD		
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	186 179	762 281
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	2 062 896	1 876 228
Nõuded ostjate vastu kokku	2 062 896	1 876 228
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagatisnõuded	0	65 250
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 504	1 616
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	3 504	66 866
Varud		
Ostetud kaubad müügiks lisa 2	2 108 760	2 131 283
Varud kokku	2 108 760	2 131 283
KÄIBEVARA KOKKU	4 361 339	4 836 658
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara lisa 3		
Maa ja ehitised lisa 4	810 565	2 311 379
Masinad ja seadmed	528 178	0
Muu materiaalne põhivara	236 295	87 958
Akumuleeritud põhivara kulum	-482 965	-754 179
Materiaalne põhivara kokku	1 092 073	1 645 158
PÕHIVARA KOKKU	1 092 073	1 645 158
VARAD KOKKU	5 453 412	6 481 816

AS Hekate juhataja




01.08.2005

1.01.2004

31.12.2004

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

KOHUSTUSED**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****Võlakohustused**

Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	3 846	32 846
Liisingumaksud järgmisel perioodil	0	91 908
Lühiajalised laenud krediitiasutusest	20 850	500 000
Võlakohustused kokku	24 696	624 754

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved	1 816 592	2 389 372
Võlad hankijatele kokku	1 816 592	2 389 372

Maksuvõlad	lisa 5	226 937	12 407
-------------------	---------------	----------------	---------------

Viitvõlad	5 622	0
Intressivõlg	3 010	
Muud	2 612	

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2 073 847	3 026 533
--------------------------------------	------------------	------------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		
Liisingu võlg	0	1 084 552
Pikaajalised võlakohustused kokku	0	1 084 552
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	0	1 084 552

KOHUSTUSED KOKKU	2 073 847	4 111 085
-------------------------	------------------	------------------

OMAKAPITAL

Aktiivkapital nimiväärtuses	400 000	400 000
Kohustuslik reservkapital	41 951	41 951
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 628 780	1 005 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 308 834	922 947

OMAKAPITAL KOKKU	3 379 565	2 370 731
-------------------------	------------------	------------------

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	5 453 412	6 481 816
---------------------------------------	------------------	------------------

AS Hekate juhataja



AS Hekate

2004.a majandusaasta aruanne 06. 2005

KASUMIARUANNE

(kroonides)

	2004.a.	2003.a.
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive lisa6	15 545 176	16 120 654
Muud äritulud	871 038	373 287
Äritulud kokku	16 416 214	16 493 941
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, material	12 979 491	13 862 781
Mitmesugused tegevuskulud	1 099 921	698 722
Tööjõu kulud	547 330	351 694
Palgakulu	409 886	263 432
Sotsiaalmaksud	135 394	86 934
Töötuskindlustus	2 050	1 328
Kulum	209 042	238 298
Põhivara kulum	209 042	238 298
Muud ärikulud	92 203	251 364
Ärikulud kokku	14 927 987	15 402 859
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	1 488 227	1 091 082
FINANTSTULUD		
Muud intressi ja finantstulud	308	88
Finantstulud kokku	308	88
FINANTSKULUD		
Intressikulud	74 295	168 223
Finantskulud kokku	74 295	168 223
KASUM (-KAHJUM)		
MAJANDUSTEGEVUSEST	1 414 240	922 947
TULUMAKS	105 406	0
ARUANDEAASTA		
PUHASKASUM (-KAHJUM)	1 308 834	922 947

AS Hekate juhataja

Konrad



RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)

	2004	2003
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	+ 1 308 834	+ 922 947
2. Põhivara amortisatsioon (+)	+ 209 042	+ 238 298
3. Kasum (kahjum) Põhivara müügist (kasum - kahjum +)	- 659 442	- 261 535
4. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus	- 100 784	- 23 073
Nõuded ostjate vastu (-,+)	- 186 669	- 9 054
Mitmesugused nõuded (-,+)	+ 0	+ 1 858
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-,+)	+ 63 362	+ 87 374
Varud (-,+)	+ 22 523	- 103 251
5. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	- 952 685	- 1 056 485
Võlakohustused (+,-)	- 600 058	- 1 017 634
Maksevõlad(+,-)	+ 220 153	+ 12 407
Võlad hankijatele (+,-)	- 572 780	- 51 258
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST (suurenemine -, vähenemine -)	- 195 035	- 179 848
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Põhivara müügist tegelikult laekunud rahasummad (+)	+ 1 680 000	+ 807 797
2. Saadud varad põhivara mahakandmisest (+)	+ 0	7 749
3. Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad (-)	- 676 515	- 5 299
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST (suurenemine -, vähenemine -)	+ 1 003 485	+ 810 247
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST (suurenemine +, vähenemine -)	- 1 384 552	- 80 475
1. Makstud dividendid	- 300 000	
2. Laenude tagasimaksmine	- 1 084 552	- 80 475
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST (suurenemine +, vähenemine -)	- 1 384 552	- 80 475
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD		
A + B + C + D, suurenemine +, vähenemine -	- 576 102	+ 549 924
RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01	762 281	212 357
2. Kassa ja pangakontode jääk 31.12	186 179	762 281
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (suurenemine +, vähenemine -)	- 576 102	+ 549 924

AS Hekate juhataja




01.06.2005

AS Hekate

2004.a majandusaasta aruanne

.....

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Aktiivkapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	400 000	41 951	1 928 780	2 370 731
Aruandeperioodi puhaskasum			1 308 834	1 308 834
Makstud dividendid			-300 000	-300 000
Reservkapitali suurendamine		0	0	0
Saldo 31.12.2004	400 000	41 951	2 937 614	3 379 565

AS Hekate juhataja



01.06.2005

AS Hekate

2004.majandusaasta aruanne

Lisa 1.Kasutatud arvestus põhimõtted ja hinnangud

ASi Hekate 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Hekate kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval.Valuutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused 31.detsembril 2004 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast ja otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud kesmise meetodit.

Põhivarad on varad,mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 3000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Põhivarade puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

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

AS Hekate juhataja



01.06.2005

AS Hekate

2004. majandusaasta aruanne

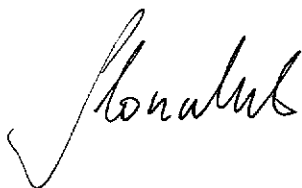
Lisa 2. Varud

kroonides

VARU NIMETUS	selgitus
Mitmesugused sojajahu kontsentraadid	977 069
Tärklis	198 115
Mitmesugune karrageen	544 606
Dekstroos	254 176
Mitmesugused maitseained ja marinaadid	26 842
Sool - mitmesugune	89 577
Suhkur	18 375
KOKKU	2 108 760

Varude soetusmaksumuse arvestusel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

AS Hekate juhataja



01.06.2005

AS Hekate

2004.a majandusaasta aruanne

Lisa 3. Põhivara

(kroonides)

	Soetus- maksumus	Akumuleeritud kulum	Jääk- väärtus
Maa ja ehitised			
1.Jääk aasta algul	2 311 379	695 146	1 616 233
2.Aasta jooksul müüdud arvestatud kulum	1 500 814	480 256 144 888	
3.Jääk aasta lõpul	810 565	359 778	450 787
Masinad ja seadmed			
1.Jääk aasta algul	0	0	0
2.Aasta jooksul ostetud arvestatud kulum	528 178	32 196	
3.Jääk aasta lõpul	528 178	32 196	495 982
Muu materiaalne põhivara			
1.Jääk aasta algul	87 958	59 033	28 925
2.Aasta jooksul ostetud arvestatud kulum	148 337	31 958	
3.Jääk aasta lõpul	236 295	90 991	145 304
KOKKU PÕHIVARA aasta lõpul	1 575 038	482 965	1 092 073

Vara loetakse põhivaraks alates 3000 EEK.

Amortisatsiooninormid:

hooned	8%
masinad	20%
muu mater.põhivara	20%, 40%

AS Hekate juhataja

Konstus



AS Hekate

01.05.2005
2004.a majandusaasta aruanne

Lisa 4.Kapitalirent

Renditud vara	Soetus- maksumus	Aruandeperioodi maksed		Järgmiste perioodide maksed
		soetusm.	intress	
Ruumid Weizenbergi tn. 4 Hansa Liising AS	1 500 814	60 642	48 394	Müüdnud 08.2004.a.

AS Hekate juhataja



AS Hekate

2004. a majandusaasta aruanne 1. 06. 2005

Lisa 5. Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes

Maksuliik	Jääk 01.01.04.		Aruandeaastal		Jääk 31.12.04	
	ettemaks	võlg	arvestatud	tasutud	ettemaks	võlg
Üksikisiku tulumaks		4 243	77 304	72 378		9 169
Sotsiaalmaks		7 535	135 394	128 145		14 784
Töötuskindlustus		342	6 149	5 816		675
Pensionikindlustus		287	8 070	7 471		886
Käibemaks	65 250		1 026 228	812 258		148 720
Ettev.tulumaks			105 406	52 703		52 703
KOKKU	65 250	12 407	1 358 551	1 078 771		226 937

AS Hekate juhataja




01.06.2005

**Audiitori järeldusotsus
AS Hekate aktsionäridele**

Oleme kontrollinud **AS Hekate** (äriregistrikood 10281187, aadress Tartu mnt 65 Tallinn 10115), edaspidi "ettevõtte" 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadustest lähtuvalt ja eesti kroonides koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritaks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud olulisemad näitajad.

Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta, mis algas 01.01.2004 ja lõppes 31.12.2004.a, finantstulemuseks 1 308 834 EEK kasumit ja bilansimahuks 31.12.2004.a seisuga 5 453 412 EEK, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta kasumit, rahavoogusid ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

25. mail 2005.a, Tallinnas



Audiitor
Katrin Kaasik



Tel. 6 446 303
Aadress: Tehnika 55, Tallinn 10136
AMC Amaris AS



01.06.2005

AS Hekate

2004 majandusaasta aruanne

2004.a. kasumi jaotamise ettepanek

AS Hekate vaba omakapital on 31.detsembril 2004 järgmine:

	(kroonides)
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 628 780
2004.a. aruandeaasta puhaskasum	1 308 834
Kokku jaotamata kasum	2 937 614

AS Hekate juhatus teeb ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt:

Dividendidena välja maksta	2 000 000
----------------------------	-----------

Eelmiste perioodide jaotamata kasum pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	937 614
--	---------

AS Hekate juhataja



01.06.2005
2004.a majandusaasta aruanne

As Hekate

Aktsionäride nimekiri

Nimi	Ilona Urb
Isikukood	46501140309
Aadress	Viimsi vald, Kelvingi, Eha 43
Aktsiate arv	400
Aksia nimiväärtus	1000
Aktsiate väärtus	400000
Aksia liik	lihtaktsia

AS Hekate juhataja



AS Hekate

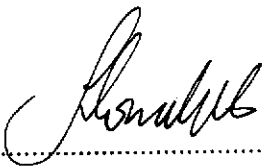
2004. majandusaasta aruanne 2005

Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2004.a majandusaasta aruandele

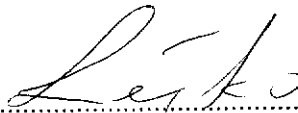
ASi Hekate 2004.a majandusaasta aruande, mille on kinnitanud aktsionäride üldkoosolek

"25" mai 2005. aasta otsusega,

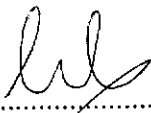
allkirjastamine "25" mai 2005:



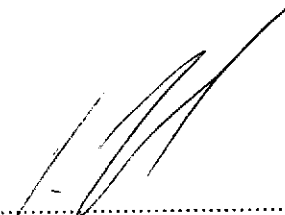
allkiri ja kuupäev
juhatuse esimees
Ilona Urb



allkiri ja kuupäev
nõukogu liige
Romalda Leiko



allkiri ja kuupäev
nõukogu esimees
Ants Urb



allkiri ja kuupäev
nõukogu liige
Sergei Zahharov

