

05 -07- 2005

14 lk.

KONTROLLITUD

OÜ Hekairos

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1.jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2004

Ärinimi: OÜ Hekairos

Äriregistri kood: 10391272

Aadress: Tallinn, Kadaka tee 70C

Telefon: 6560348

Põhitegevusala: Tööstuspaupade jäemüük

Tegevjuht: Aivar Kunman

05-07-2005

OÜ Hekairos
Majandusaasta aruanne

SISUKORD

	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Bilanss	4
Kasumiaruanne skeem 1	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamise arvestusmeetodid ja hindamised	8
Lisa 1 Juhatuse deklaratsioon	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	11
Lisa 3 Põhivara liikumine	11
Lisa 4 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 5 Realiseerimise netokäive	11
Lisa6 Võlakohustused	11
Majandusaasta ksumijaotuse aruanne	12
Juhatuse liikmete allkirjad 2004 majandusasta aruandele	13

Juhatuse liige



Aivar Kunman

05-07-2005

BILANSS

Aktiva		31.12.04	kroonides 31.12.03
Käibevara			
Raha ja pangakontod	Lisa 2	19 032	41 851
Nõuded ostjate vastu		26 066	43 602
Ettemakstud tulevaste perioodite kulud			
Muud ettemakstud tulevaste perioodite kulud		0	0
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	Lisa 4	69 741	45 347
Ettemakstud tulevaste perioodite kulud kokku		69 741	45 347
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		318 403	728 131
Ettemaksud hankijatele		6 222	0
Varud kokku		324 625	728 131
Käibevara kokku		439 464	858 931
Materiaalne põhivara	Lisa 3		
Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)		0	262627
Muu inventar,tööriistad,sisseseade ja muud		194 081	194 081
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-66 632	-83 276
Põhivara kokku		127 449	373 432
Aktiva kokku		566 913	1 232 363
Passiva			
Lühiajalised kohustused			
Võlad hankijatele			
Hankijatele tasumata arved		430 927	923 325
Maksuvõlad	Lisa 4	6852	3936
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töötajatele		8 750	13 233
Muud viitvõlad		0	551
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) kokku		8 750	13 784
Lühiajalised kohustused kokku		446 529	941 045
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Muud pikaajalised võlad	Lisa 6	30 000	243 565
KOKKU PIKAAJALISED KOHUSTUSED		30 000	243 565
OMAKAPITL			
Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservkapital		50 000	50 000
Eelmiste perioodite jaotamata kasum		-42 247	-201 117
Aruandeaasta kasum(kahjum)		42 631	158 870
Omakapital kokku		90 384	47 753
Passiva kokku		566 913	1 232 363

Juhatuse liige



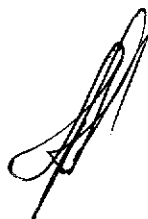
Aivar Kunman

05-07-2005

Kasumiaruanne
(skeem 1)

		Kroonides	
Äritulud	31.12.04	31.12.03	
Realiseerimise netokäive	Lisa 5 2 053 008	3 042 709	
Äritulud kokku	2 053 008	3 042 709	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjalid	1 557 238	2 412 065	
Mitmesugused tegevuskulud	175 176	270 378	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	165 078	188 092	
Sotsiaalmaksud	55 305	63 011	
Tööjõu kulud kokku	220 383	251 103	
Kulum			
Põhivara kulum	33 695	73 412	
Muud ärikulud	16 740	2 260	
Ärikulud kokku	2 003 232	3 009 218	
Ärikasum (- kahjum)	49 776	33 491	
Finantstulud - ja kulud			
Kasum valuuta kursi muutusest	0	0	
Muud intressi- ja finantstulud	-7 145	125 379	
Finantstulud kokku	-7145	125379	
Kasum (kahjum) majandustegevusest	42 631	158 870	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	42 631	158 870	

Juhatuse liige



Aivar Kunman

05-07-2005

Rahavoogude aruanne

kroonides

A. Äritegevusest tulenevad rahavood

	2004.a.	2003.a.
Puhaskasum (kahjum)	42 631	158 870
Äritegevusega korrigeerimine		
Korrigeerimine kulumiga	33 695	73 412
Nõuded ostjate vastu	17 536	-18 676
Varude muutus	403 506	-177 604
Ettemaksud tulevaste periodite kulud		3 295
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	-24 394	19 833
Hankijate võlgnevuse muutus	-492 398	165 056
Maksuvõlgade muutus	2 916	-7 734
Muude võlgade muutus		-143 049
Töötajatele võlgade muutus	-5 034	1 728
Pikaajaliste võlgade muutus	-213 565	165 565
Reservkapitali muutus	0	49 600
Rahavoog äritegevusest	-235 107	290 296

B. Investeeringutest tulenevad rahavood

Põhivara soetamine	212 288	-446 308
Lõpetamata ehitus	0	171 308
Rahavoog investeeringutest	212 288	-275 000

Rahavoog kokku

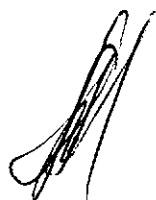
-22819 15296

Raha ja raha ekvivalent perioodi algul

41851 26555

Raha ja raha ekvivalent perioodi lõpul

19032 41851



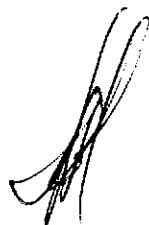
05-07-2005

Omakapital

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa kapital	Reserv	Eelm.per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.2003	40 000	400	-203 194	2 077	-160 717
Eelmiste periodite kasum		-400	2 077	-2 077	-400
2003.a. kasum		50000		158870	208870
Seisuga 31.12.2003	40 000	50 000	-201 117	158870	47 753
Seisuga 01.01.2004	40 000	50 000	-201 117	158 870	47 753
Eelmiste periodite kasum			158 870	-158 870	
2004.a. kasum				42631	42631
Seisuga 31.12.2004	40 000	50 000	-42 247	42631	90 384

Juhatuse liige



Aivar Kunman

05-07-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglasel täriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõuded.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2005 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.

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

Tooraine ja materjal ning 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. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid: 10%



05-07-2005

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

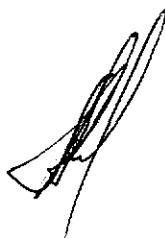
Tulu

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.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.



05-07-2005

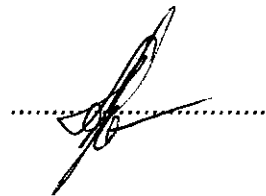
Lisa 1. Juhatuse deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib juhatus, et:

- kõik äringühingu nimel sooritatud tehingud on kajastatud nõuetekohaselt, järgides Raamatupidamise Seadust ja head tava, raamatupidamise registrites ja aastaaruandes;
- peale bilansipäeva ei ole toimunud selliseid sündmusi, mis tingiks vajaduse muuta andmeid aastaaruandes või vajaksid kajastamist aastaaruande lisades;
- äriühing on täitnud kõik õigusaktidest ja lepingutest tulenevad kohustused, mille täitmatajätmine avaldaks mõju aastaaruandele;

30.06 2005.a.

Juhatuse liige
Aivar Kunman



Juhatuse liige



Aivar Kunman

05-07-2005

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.04	31.12.03
Sularaha kassas EEK	3603	5321
Pangakontod EEK	15429	36530
Kokku	19032	41851

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Aasta alguseks	Sisse- tulek	Aasta lõpuks	Summa jääkmak- sumuses
Materiaalne põhivara kokku	456708		194 081	127 449
Masinad, seadmed	262627			
Muu inventar	194 081		194 081	127 449

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Akumuleeritud kulum aasta lõpuks on 66632 krooni.

Vara panditud ei ole. Bilansiväliseid kohustusi ja bilansiväliseid varasid ei ole.

Lisa 4. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	69 741		45 347	
Sotsiaalmaks		5 776		1 148
Isiku tulumaks		813		2 429
Töötuskindlustus		163		313
Kogumispension		100		46
Kokku	69741	6852	45347	3936

Lisa 5. Realiseerimise netokäive tegevusalade ja geograafilises lõikes

Põhitegevus on mööbli müük Eestis

Netokäive on 2053008 krooni.

Lisa 6. Võlakohustused

31.12.04	Kohustuse jääk	Maksetähtaeg	intressi määr
Muud võlakohustused	30 000	2006.a.	0%
Kokku	30 000		
31.12.03	243565	0	0



2004 aasta kasumi jaotamise ettepanek

05 -07- 2005

Eelmiste periodide kasumi jääk 2003.a.lõpus	-42 247
2004 aasta aruandeaasta kasum	42 631
Eelmiste periodide kasumi jääk pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	384



05-07-2005

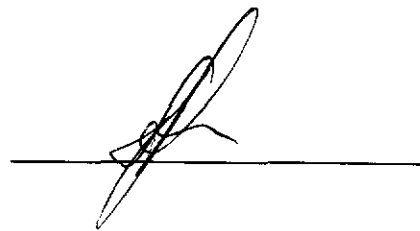
Juhatuse liikmete allkirjad 2004 majandusaasta aruandele

OÜ Hekairos juhatus on koostanud 2004 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud omaniku poolt ning millele on alla kirjutanud juhatuse liige

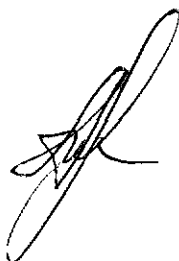
30. 06 2005.a.

Aivar Kunman

juhatuse liige



Juhatus liige



Aivar Kunman

05-07-2005

OÜ Hekairos

Osanike nimekiri

Nimi

Isikukood

Osad

Aivar Kunman

3,5612E+10

40 000 kr