

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

01-07-2005

14

Madli Juhani

KONTROLLITUD

Hoiupanga Töötajate AS
Majandusaasta aruanne 2004

Hoiupanga Töötajate AS

Tallinna Linnakohaliku
Majandusaasta aruanne 2004
SISSE TULNUD

01-07-2005

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	Hoiupanga Töötajate AS
Äriregistri kood	10278883
Aadress	Toompuiestee 37, Tallinn
Põhitegevusala	Investeeringute teostamine ja haldamine
Aruandeperioodi algus	1. jaanuar 2004
Aruandeperioodi lõpp	31. detsember 2004
Tegevjuht	Marcel Vichmann
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Aktsionäride nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Muud aktsiad	10
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	10
Lisa 4. Võlanõuded	10
Lisa 5. Võlakohustused	10
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused	10
Kasumi jaotamise ettepanek	11
Juhatuse allkirjad 2004. aasta majandusaasta aruandele	12
Aktsionäride nimekiri	13

01-07-2005

Tegevusaruanne

Hoiupanga Töötajate AS on 1997 aastal asutatud ettevõte. Reaalse majandustegevusega alustati samal aastal ning ettevõtte peamiseks tegevusaladeks on investeringute teostamine, nende haldamine ja realiseerimine. Ettevõtte tegevus toimub peamiselt Eesti Vabariigi piires.

Ettevõtte majandustegevust iseloomustas 2004 aastal passiivne investeringute haldamine. Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 160,2 miljonit krooni. Ettevõttel aruandeaastal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmele tema tegevuse eest tasu ei makstud. Arenduskulusid 2004. aastal ei tehtud.

Juhatuses liige

Marcel Vichmann

Kuupäev


.....
27.06.2005.a.

01-07-2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Hoiupanga Töötajate AS 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 Hoiupanga Töötajate AS finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ Hoiupanga Töötajate AS on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus liige

Marcel Vichmann



24.06.2005

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		1 721 261	10 631 332
Muud nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	4	252 488 460	12 021 800
Viitlaekumised			
Intressid		4 285 787	8 015
Käibevara kokku		258 495 508	22 661 146
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Muud aktsiad, osakud või võlatähed	2	414 464 333	377 362 539
Mitmesugused pikaajalised nõuded		10 353 700	10 353 700
Põhivara kokku		424 818 033	387 716 239
VARAD KOKKU		683 313 541	410 377 385

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2004	31.12.2003
KOHUSTUSED	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused			
Tagatiseta võlakohustused	5	296 594 359	206 369 863
Lühiajalised võlakohustused krediitiasutustele		3 181 395	0
Kokku võlakohustused		299 775 754	206 369 863
Muud lühiajalised võlad			
Muud		924 246	924 246
Maksuvõlad	3	1 601 460	1 952 460
Viitvõlad			
Dividendivõlad		4 558 000	5 557 000
Intressivõlad		99 787 860	79 150 873
Kokku viitvõlad		104 345 860	84 707 873
Lühiajalised kohustused kokku		406 647 320	293 954 441
Kohustused kokku		406 647 320	293 954 441
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		420 000	420 000
Ülekurss		42 000	42 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		42 000	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		115 918 943	112 502 462
Aruandeaasta kasum		160 243 278	3 416 481
Omakapital kokku		276 666 221	116 422 943
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		683 313 541	410 377 385

01-07-2005

Kasumiaruanne

(skeem 2)

(kroonides)	2004	2003
Üldhalduskulud	-423 925	-264 766
Ärikasum (-kahjum)	-423 925	-264 766
Finantstulud ja -kulud		
Muud intressi- ja finantstulud	182 843 069	105 892 515
Intressikulud	-20 690 939	-100 454 510
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 484 927	0
Kokku finantstulud ja -kulud	160 667 203	5 438 005
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	160 243 278	5 173 238
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	160 243 278	5 173 238
Tulumaks	0	1 756 757
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	160 243 278	3 416 481

01-07-2005

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	160 243 278	3 416 481
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-244 744 433	-12 029 762
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	112 692 878	107 200 303
Kokku rahavood äritegevusest	28 191 723	98 587 022
Rahavood investeerimistegevusest		
Pikaajaliste finantsinvesteeringute muutus	-37 101 794	-83 077 229
Väljakuulutatud dividendid	0	-5 000 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 101 794	-88 077 229
RAHAVOOD KOKKU	8 910 071	10 509 794
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 631 332	121 538
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 910 071	10 509 794
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 721 261	10 631 332

01-07-2005

Omakapitali muutuste aruanne

	Aktiikapital	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeperioodi kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	420 000	42 000	42 000	24 004 490	93 497 972	118 006 462
2002 kasumi jaotus	0	0	0	93 497 972	-93 497 972	0
Dividendid	0	0	0	-5 000 000	0	-5 000 000
2003 kasum	0	0	0	0	3 416 481	3 416 481
Saldo 31.12.2003	420 000	42 000	42 000	112 502 462	3 416 481	116 422 943
Kasumi jaotamise otsus	0	0	0	3 416 481	-3 416 481	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	0	160 243 278	160 243 278
Saldo 31.12.2004	420 000	42 000	42 000	115 918 943	160 243 278	276 666 221

Hoiupanga Töötajate AS aktiikapital aruandeperioodi algul ja lõpul on 420 000 krooni. Kõik aktsiad kuuluvad Marcel Vichmann'ile.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Hoiupanga Töötajate AS 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.

Hoiupanga Töötajate AS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Reservkapitali võib moodustada ka muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividendide määraga 26/74 netodividendina väljamakstud summast ning alates 01.01.2005 määraga 24/76. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste *varade ja kohustuste maksubaas* majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

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

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

01-07-2005

Lisa 2. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Ettevõtte tulumaks	-	1 601 460	-	1 952 460
Kokku	-	1 601 460	-	1 952 460

Lisa 3. Muud aktsiad

Nimi	Kogus	Nominaal	Maksumus	Maksumus turuhinnas
Hansapanga lihtaktsia	2 756 480	10	271 607 752	414 464 333

Lisa 4. Võlanõuded

Nõuded seisuga 31.12.2004.a. on:

	Laenusumma	Keskmine Intress
Seotud osapoolte vastu (omaniku ja juhatuse liikmega seotud juriidilised isikud)	223 287 786	4,85%
Muud nõuded (omanikuga mitte seotud juriidilised isikud)	29 200 674	4,85%
KOKKU	252 488 460	-

Lisa 5. Võlakohustused

Hoiupanga Töötajate AS on välja andnud võlakirja intressiga 10% aastaarvestuses:
28.10.1997.a. summas 127 125 000.- EEK

Juhatus hinnangul on võlakirjas toodud kohustuste osas konservatiivsuse printsiibist lähtuvalt kajastatud käesoleva aasta bilansis lisaks põhisummale ja intressikohustusele ka võimalikke sanktsioone intressiga võrdses summas.

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas 276 162 221.- krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 66 278 933.- krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 209 883 288.- krooni.

01-07-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	115 918 943
2004.a. majandusaasta puhaskasum	160 243 278

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004: 276 162 221

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Lisaks väljamaksmata dividendidele summas

4 558 000 krooni, maksta välja dividende summas 442 000

Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 159 801 278

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 275 720 221

Marcel Vichmann juhatuse liige



27.06.2005

Hoiupanga Töötajate AS

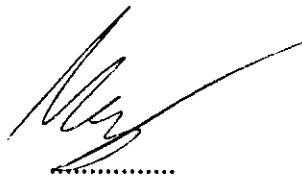
Tallinn, Annakohus
Majandusaasta aruanne 2004
SISSE TULNUD
01-07-2005

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

Hoiupanga Töötajate AS 2004.a. aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt
27.06.2005 otsusega, allkirjastamine toimus 27.06.2005.a.

Marcel Vichmann

juhatuse liige



27.06.2005

(ees- ja perekonnanimi)

01-07-2005

Hoiupanga Töötajate AS

Majandusaasta aruanne 2004

HOIUPANGA TÖÖTAJATE AS

Aktsionäride nimekiri

Hoiupanga Töötajate AS aktsiakapital on 420 000 krooni. Kõik aktsiad kuuluvad Marcel Vichmann'ile (isikukood 36501172715), elukoht Lucca küla, Harku vald, Harjumaa.

Marcel Vichmann
Juhatuse liige

Tallinnas 29.06.2004.a.

Juhataja.....

