

10477708		TALLINN
Äriregistri kood	Ettevõtteregistri nr.	Linn või maakond

OÜ HERZOG INVEST

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2005

2005.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2005.a. lõpp 31.detsember.2005.a.

Ärinimi	OÜ Herzog Invest
Äriregistri kood	10477708
Aadress	Glehni 5-1, Tallinn

Tegevjuht	Marko Arula	ees- ja perekonnanimi
Telefon/fax	+3725040606	
El.post/kodulehekülg		

Põhitegevusala	Kaubandus- ja vahendustegevus
----------------	-------------------------------

Tegevjuht	Marko Arula
Audiitorkontroll	

Esitamise kuupäev	täidab register
-------------------	-----------------

Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri
--------------------	--

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
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 hindamisalused	9
Lisa 2. Ettevõtte poolt antud laenud	10
Lisa 3. Maksunõuded - ja kohustused	10
Lisa 4. Osakapital	10
Lisa 5. Tingimuslikud kohustused	10
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	11
Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandele	12

Juhatuse liige:

2005.a. TEGEVUSARUANNE

Osaühingu põhitegevusalaks on kaubandus- ja vahendustegevus, konsultatsioonid ja transportteenused.

2005.a. sisulist majandustegevust ei toimunud.

2006.a. majandustegevuse kasvu ette planeeritud ei ole.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmetele palka ei makstud. Palgalisi töötajaid 2005.a. ei olnud.

Marko Arula
Juhatuse liige

/kuupäev/

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Herzog Invest juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusi õigesti ja õiglaselt;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
3. OÜ Herzog Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Marko Arula
Juhatuse liige

/kuupäev/

RAAMATUPIDAMISBILANSS
01.jaanuar - 31.detsember 2005.a.

AKTIVA

KÄIBEVARA	Aasta lõpuks 1	Aasta alguseks 2
Raha ja pangakontod	9587	1687
Nõuded ja ettemaksud		
Nõuded ostjate vastu	14400	14400
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded (LISA 3)	3	10907
4.3. Arveldused aktsionäridega		0
Muud lühiajalised nõuded (LISA 2)	62207	62207
Kokku	76610	87514
KOKKU KÄIBEVARA	86197	89201

KOKKU AKTIVA	86197	89201
---------------------	--------------	--------------

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	Aasta lõpuks 1	Aasta alguseks 2
Võlad ja ettemaksed		
Muud võlad	0	3000
Kokku	0	3000
18. Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		
KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	0	3000

OMAKAPITAL	1	2
Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	42201	46332
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4	-131
29. Oma osad ja aktsiad (miinus)		
KOKKU OMAKAPITAL	86197	86201

KOKKU PASSIVA	86197	89201
----------------------	--------------	--------------

KASUMIARUANNE 2005.a. skeem 1**ÄRITULUD**

	Aruande aasta 1	Eelmine aasta 2
1. Realiseerimise netokäive	0	0
Muud äritulud		0
KOKKU ÄRITULUD	0	0

ÄRIKULUD

	Aruande aasta	Eelmine aasta
Mitmesuguse tegevuskulud	0	131
Muud ärikulud	5	0
KOKKU ÄRIKULUD	5	131

ÄRIKASUM

	-5	-131
--	----	------

Finantstulud ja -kulud

Intressitulud	1	0
Kokku finantstulud ja -kulud	1	0

Aruande aasta
1Eelmine aasta
2

Kokku finantskulud	0	0
---------------------------	---	---

KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST

	-4	-131
--	----	------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM

	-4	-131
--	----	------

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Ärikasum	-5	-131
Saadud intressid	1	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10904	-27506
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3000	27000
RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST	7 900	-637
RAHAVOOG FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAVOOD KOKKU	7 900	-637
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 687	1312
Rahajäägi muutus	7 900	375
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 587	1687

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsia- kapital	Reserv- kapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2001	40000		31809	71809
2002.a. puhaskasum			-8803	-8803
Saldo seisuga 31.12.2002	40000		23006	63006
Aruandeperioodi puhaskasum			23326	23326
Saldo seisuga 31.12.2003	40000		46332	86332
Aruandeperioodi puhaskasum			-131	-131
Saldo seisuga 31.12.2004	40000		46201	86201
Aruandeperioodi puhaskasum		4000	-4000 -4	0 -4
Saldo seisuga 31.12.2005	40000	4000	42197	0 86197

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**

OÜ Herzog Invest 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Herzog Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiskroonides.

Arvestuspõhimõtete ja esitusviiside muutus.

Aastaaruandel muudeti seoses RTJ 2 Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes muutmisega aastaaruandes kasutatavat bilansiskeemi. Võrreldavuse tagamiseks on korrigeeritud eelmise perioodi vastavaid andmeid.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid, paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse.

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalisi aktsiaid ja muid väärtpabereid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberite arvestamisel bilansis kasutatakse FIFO meetodit.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

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

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt alates 1. jaanuar 2003 kehtima hakanud tulumaksuseaduse muudatusele maksustatakse tulumaksuga ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende olenemata dividendide saajast.

Maksumäär on 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. (2005.a. 24/76)

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse "Eelmiste perioodide jaotamata kasumi" vähendamisenä dividendide väljakuulutamise hetkel. Vastavalt alates 1. jaanuarist 2003 kehtima hakkavale raamatupidamise seadusele kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulude arvestus

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse teenuste osutamisel.

Intrissitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Juhatuse liige:

LISA 2 ETTEVÖTTE POOLT SAADUD JA ANTUD LAENUD

Laenu subjekt	Laen aasta alguseks		Laenu tähtaeg	2005.a. tasutud	Jääk aasta lõpul	
	summa	intress			Põhivõlg	intress
1.Antud lühiajalised laenud	53760	8447	06.2005		53760	8447
Kokku:						

LISA 3 MAKSUNÕUDED- JA KOHUSTUSED

	Ettemaks 1.01.2005	2005.a. tagastatud	Ettemaks 31.12.2005
Ettevõtte tulumaks	10904	10904	0
Käibemaks	3	0	3
Kokku:	10907	10904	3

LISA 4 OSAKAPITAL

	Osade arv	Osakapital
Saldo 01.01.05	1	40 000
Saldo 31.12.05	1	40 000

Ühe osa nominaalväärtus on 40 000 krooni.

LISA 5 TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas 42 197 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 9705 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 32 492 krooni.

Juhatuse liige:

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Ettevõtte majandustegevuse tulemusel tekkis kahjum 4 krooni.

Juhatus teeb aktsionäride üldkoosolekule ettepaneku kanda kasum eelmiste aastate jaotamata kasumi arvele.

Marko Arula
Juhatuse liige

kuupäev

Juhatuse liige:

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

2005.a. majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek

2006.a.

Herzog Invest OÜ juhatuse liikmed:

Nimi	isikukood	elukoht
Marko Arula	36006030284	Tallinn

Tallinnas,

2006.a.

Marko Arula, juhatuse liige

OÜ HERZOG INVEST

OSANIKE NIMEKIRI

Herzog Invest OÜ osanikud:

	aadress	reg.nr.
Marko Arula	Glehni 5-1, Tallinn	36006030284

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Herzog Invest (registrikood: 10477708) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Marko Arula (juhatuse liige)

Kinnitanud

24.06.2006