

29 -06- 2007

Silvi Kaarest

.....

MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ HERPO

Majandusaasta algus:	01.01.2006
Majandusaasta lõpp:	31.12.2006
Registrikood:	10145490
Aadress:	Punane 56 A 13619, Tallinn Eesti Vabariik
Telefon:	37 263 275 63
Faks:	37 263 524 33
E-mail:	



All Fleidervis,
juhatuse liige

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevusjuhtkonna deklaratsioon.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne.....	6
Omakapitali muutuste aruanne.....	6
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	7
LISA 2. Raha.....	8
LISA 3. Nõuded ostjate vastu	8
LISA 4. Muud lühiajalised nõuded.....	8
LISA 5. Varud.....	8
LISA 6. Kinnisvarainvesteeringud.....	8
LISA 7. Materiaalne põhivara.....	9
LISA 8. Omakapital.....	9
LISA 9. Müügitulu.....	9
LISA 10. Kaupade kulu.....	9
LISA 11. Muud tegevuskulud.....	9
LISA 12. Põhivara kulum.....	9
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	10
Majandusaasta aruande allkirjad.....	10


Alla Fleidervis,
juhatuse liige

TEGEVUSARUANNE

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Herpo asutati 1997.a. Firma põhitegevuseks 2006.a on hoone rendile andmine.

2006.a. müügitulu moodustas 120000 krooni.

Kuna firmal muud tegevust ei ole töötajaid ei ole võetud.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal makseid ei ole tehtud.

Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud.

2006 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.



Alla Feidervis,
juhatuse liige

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

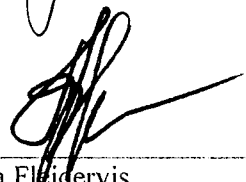
OÜ Herpo juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 10. OÜ Herpo juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 1) 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Herpo finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Herpo on jätkuvalt tegutsev.



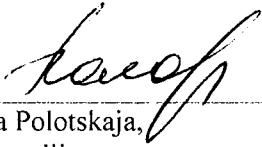
Oleg Linberg,
juhatuse esimees

15. juuni 2007.a



Alla Fleidervis,
juhatuse liige

15. juuni 2007.a



Diana Polotskaja,
juhatuse liige

15. juuni 2007.a



Alla Fleidervis,
juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Balanss

VARAD	Lisa nr	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Käibevara			
Raha	2	49238	71191
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	10000	0
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	4	824855	681561
Kokku		834855	681561
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>	5	0	45000
Kokku		0	45000
Käibevara kokku		884093	797752
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	6	1045303	1088563
Põhivara kokku		1045303	108563
VARAD KOKKU		1929396	18886315
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Omakapital	8	1870000	1870000
Kohustuslik reservkapital		14000	14000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8	2315	1178
Aruandeaasta kasum (kahjum)		43081	1137
OMAKAPITAL KOKKU		1929396	1886315
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1929396	1886315

Kasumiaruanne

Skeem 1

	Lisa nr	2006.a	2005.a
Müügitulu	9	120000	120000
Muud äritulud		54201	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	10	-45000	-105239
Muud tegevuskulud	11	-88230	-6873
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12	-43260	-40931
Ärikasum (-kahjum)		-2289	-33042
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		45370	34179
Kokku finantstulud ja -kulud		45370	34179
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		43081	1137
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		43081	1137



Alla Freidervis,
juhatuse liige

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006	2005
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	43081	1137
2. Põhivara amortisatsioon (+)	43260	40931
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-55294	-33959
Varude muutus	45000	105239
Kokku rahavood äritegevusest (suurenemine +, vähenemine -)	76047	113348
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
Antud laenud	-118000	-180000
Antud laenude tagasimaksed	20000	0
Kokku rahavood investeeringutest (suurenemine +, vähenemine -)	-98000	-180000
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Kokku rahavood finantseerimisest (suurenemine +, vähenemine -)	0	0
KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOD	-21953	-66652
D. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01	71191	137843
2. Kassa ja pangakontode jääk 31.12	49238	71191
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS	-21953	-66652

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31. 12.2004.a	1870000	14000	1178	1885178
2005.aasta puhaskasum	X	X	1137	1137
Saldo 31. 12.2005.a	1870000	14000	2315	1886315
2006.aasta puhaskasum	X	X	43081	43081
Saldo 31. 12.2006.a	1870000	14000	45396	1929396


 Alla Fleidervis,
 juhatuse liige

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitlusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

OÜ Herpo kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

LISA 1 KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Raamatupidamist peetakse tekkepõhiliselt. Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt juhindudes raamatupidamise seaduse nõuetest ja hea raamatupidamistava kommetest.

1. Välisvaluuta

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

2. Varud

Varude maksumus kantakse kuludesse või kaalutatud keskmise soetuishinna meetodil. Varud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

4. Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 10000 krooni; kantakse kuludesse.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

* hooned ja rajatised 50 aastat;

* masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 3-10 aastat.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

5. Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiliselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

6. Kohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

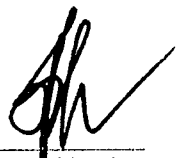
7. Asutamis- ja arenguväljaminekud

Asutamiseväljaminekud ei kapitaliseerita. Reklaami- ja uute toodete, teenuste käivitamisväljaminekud kantakse kuludesse. Turuuringute ja ettevõttesiseselt renditud kaubamärkide kulud, reklaamikulud kantakse kuludesse.

8. Tulud ja kulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokõive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.


Alla Fleidervis,
juhatuse liige

Lisa 2 Raha

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Raha kassas	42472	42472
Raha pangas	6766	28719
Raha kokku	49238	71191

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006.a	31.12.2005.a
Nõuded ostjate vastu	10000	0
Nõuded ostjate vastu kokku	10000	0

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

	Saldo seisuga 31.12.2006.a	Lühiajaline osa	Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
Lühiajalised nõuded	713000	713000	-2007.a	7%
Intressinõuded	111855	111855	2007.a	
Kokku	824855	824855		

	Saldo seisuga 31.12.2005.a	Lühiajaline osa	Tagasimakse tähtaeg	Intressi-määr
Lühiajalised nõuded	615000	615000	2006.a	7%
Intressinõuded	66561	66561	2006.a	
Kokku	681561	681561		

Lisa 5 Varud

Kuna varude neto realiseerimisväärtus langes alla nende soetusmaksumuse, hinnati varud alla:

	2006.a	2005.a
Müügiks ostetud kaubad	0	45000
Kokku	0	45000

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara soetusmaksumus moodustas 1 441 500 krooni, millest maa maksumus moodustas 360 000 krooni ja ehitise maksumus 1 081 501 krooni.

Aruandeaasta jooksul saadi soetatud büroopinna rendialeandmisest tulu summas 120 000 krooni.

Kinnisvarainvesteeringu bilansiline jääkmaksumus seisuga 31.12.2005.a	1128218
Aruandeaasta jooksul arvestatud kulum	39655
Kinnisvarainvesteeringu bilansiline jääkmaksumus seisuga 31.12.2005.a	1088563
Aruandeaasta jooksul arvestatud kulum	43260
Kinnisvarainvesteeringu bilansiline jääkmaksumus seisuga 31.12.2006.a	1045303

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Materiaalne põhivara kokku
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2004.a	263127	263127
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2004.a	-261852	-261852
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2004.a	1275	1275
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2005.a	263127	263127
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2005.a	-263127	-263127
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2005.a	0	0
Materiaalse põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2006.a	263127	263127
Materiaalse põhivara akumulieeritud kulum seisuga 31.12.2006.a	-263127	-263127
Materiaalse põhivara jääkmaksumus seisuga 31.12.2006.a	0	0

Lisa 8 Omakapital

Seisuga 31.12.2006.a koosneb OÜ Herpo osakapital ühest osast nimiväärtusega 1 870 000 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum moodustab 31.12.2006.aasta seisuga 2315 krooni.

Lisa 9 Müügitulu

OÜ Herpo müügitulu jagunemine geograafilises lõikes:

Geograafilised piirkonnad	2006.aasta	2005.aasta
Eesti	120000	120000
Kokku	120000	120000

OÜ Herpo müügitulu jagunemine tegevusalade lõikes:

Tegevusalad	2006.aasta	2005.aasta
Teenuste osutamine	120000	120000
Kokku	120000	120000

Lisa 10 Kaupade kulu

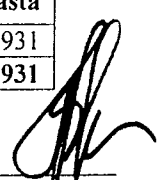
	2006.aasta	2005.aasta
Kaubad	45000	105239
Kaubad kokku	45000	105239

Lisa 11 Muud tegevuskulud

Muude tegevuskuludena on kasumiaruandes kajastatud need aruandeperioodi kulud, mis ei ole kajastatud ühelgi teisel kasumiaruande kirjel.

Lisa 12 Põhivara kulum

	2006.aasta	2005.aasta
Aasta jooksul arvestatud materiaalse põhivara kulum	43260	40931
Põhivara kulum kokku	43260	40931


Alla Fleidervis,
juhatuse liige

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum: 2315 krooni

▪ 31.12.2006.a lõppenud majandusaasta kasum 43081 krooni

Jaotamata kasum peale majandusaasta aruande
kinnitamist 45396 krooni

Juhatuse liige

15.06.2007.a

Majandusaasta aruande allkirjad

OSAÜHINGU JUHATUSE KÕIK LIIKMED

Oleg Lilleberg,
juhatuse esimees

15. juuni 2007.a

Alla Fleidervis,
juhatuse liige

15. juuni 2007.a

Diana Polotskaja,
juhatuse liige

15. juuni 2007.a

Alla Fleidervis,
juhatuse liige

OÜ HERPO
Punane 56A, Tallinn 13619
Äriregistri kood 10145490

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 15.06.2007

Nimi ja Perekonnanimi/ Nimetus	Isikukood/ Registrikood	Aadress	Osalus kapitalis	Osalus kapitalis (%)
Oleg Lilleberg	35604110314	Tallinn	1402500	75
Diana Polotskaja	48211290284	Tallinn	233800	12.50
Eduard Polotski	38111150300	Tallinn	233700	12.50