

267978

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

06-07-2007

21

Imbi Huu

OÜ HERONEST

Registrikood 11080226

majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2006**

Aruandeaasta lõpp: **31.12.2006**

Ärinimi: **OÜ Heronest**

Aadress: **Punane 38 a
Tallinn 13 619**

Sidevahendid: telefon **372 56 40 408**
e-post **info@multivara.ee**

Põhitegevusala: **Ehitustehnika hooldus- ja remonttööd**

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 2. Raha.....	14
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded	14
Lisa 5. Maksunõuded ja -kohustused	14
Lisa 6. Varud.....	14
Lisa 7. Materiaalne põhivara.....	15
Lisa 8. Kasutusrent.....	15
Lisa 9. Osakapital.....	15
Lisa 10. Muud võlad	15
Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	15
Lisa 12. Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14. Muud äritulud.....	16
Lisa 15. Muud ärikulud.....	17
Lisa 16. Saldeerimine.....	17
Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 18. Võlakohustused	18
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	19
Kasumi jaotamise ettepanek.....	20

Lisatud dokumendid:

Osanike nimekiri

Juhatuses liige


/Marko Marley/

Tegevusaruanne

Ühing tegeles 2006. aastal veoautode ja ehitustehnika hooldus- ja remonttöödega. Lisaks tegeles ettevõtte vastavalt tellimustele erineva tehnika soetamisega Taanist, Soomest, Saksast kui ka Ameerika Ühendriikidest. 2007. majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

2006. aastal oli OÜ Heronest müügitulu 5 557 621 krooni ja selle moodustas 47 % ehitustehnika hooldus- ja remonttööd ja 53 % ehitustehnika müük.

OÜ Heronest majandusaasta puhaskahjumiks kujunes 59 313 krooni. Ettevõtte 2006. aasta põhivarade kulum moodustas 4 896 krooni.

Ettevõtte 2006. aastal põhivarasse ei investeerinud.

Osakapitali suurus on 40 000 krooni ja 2006. aastal see ei muutunud.

Osauhingul on kaheliikmeline juhatus. Ühele juhatuse liikmele maksti töötasu 2006. aastal 209 130 krooni. Juhatuse liikmete ametist lahkumisel või tagasi astumisel pole neile soodustusi ega tasusid ette nähtud.

2006. aastal oli töötajate keskmine arv 4 ja nende töötasude kogusumma oli 622 757 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	31.12.2006	22.10.2004 - 31.12.2005
Müügitulu (kr)	5 557 621	1 270 571
Tulu kasv	337,41 %	100 %
Brutokasumi määr %	21,20 %	27,45 %
Puhaskasum (kr)	- 59 313	49 338
Kasumi kasv	- 220,22 %	100 %
Puhasrentaablus	- 1,07 %	3,88 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,02	1,16
ROA	- 5,4 %	8,81 %
ROE	- 197,55 %	55,23 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2006 – müügitulu 2005) / müügitulu 2005 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2006 – puhaskasum 2005) / puhaskasum 2005 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Juhatuses liige

/Marko Mäkelä/

- ☐ Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ☐ ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ☐ ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Heronest eesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Marko Marley juhatuses liige

.....

30.06.2007.a.

Arno Tali juhatuses liige

.....

30.06.2007.a.

Juhatuses liige

/Marko Marley/

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Heronest tegevjuhtkond 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 OÜ Heronest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.06.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Heronest on jätkuvalt tegutsev.

Marko Marley juhatuseliige

.....

30.06.2007.a.

Arno Tali juhatuseliige

.....

30.06.2007.a.

Juhatuseliige

/Marko Marley/

Bilanss

	<u>Lisa nr.</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	180 488	156 153
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	3	137 433	151 355
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	5	64 321	0
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	4	974	18 306
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		5	5
<i>Kokku</i>		202 733	169 666
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>	6	312 725	0
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>	6	382 175	219 408
<i>Ettemaksed varude eest</i>	6	10 926	350
<i>Kokku</i>		705 826	219 758
Käibevara kokku		1 089 047	545 577
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7		
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>	7	9 378	14 274
<i>Kokku</i>	7	9 378	14 274
Põhivara kokku		9 378	14 274
AKTIVA (VARAD) KOKKU		1 098 425	559 851

Bilanss

	<u>Lisa nr.</u>	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
<i>Lühiajalised laenud ja võlakirjad</i>	18	40 270	90 000
<i>Kokku</i>	18	40 270	90 000
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		771 875	114 294
<i>Võlad töövõtjatele</i>		192 779	97 390
<i>Maksuvõlad</i>	5	24 139	37 058
<i>Muud võlad</i>	10	39 337	11 771
<i>Saadud ostjate ettemaksed</i>		0	120 000
<i>Kokku</i>		1 028 130	380 513
Lühiajalised kohustused kokku		1 068 400	470 513
Kohustused kokku		1 068 400	470 513
Omakapital			
Osakapital (nimiväärtuses)	9	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		2 467	0
Jaotamata kasum (kahjum)		- 12 442	49 338
Omakapital kokku		30 025	89 338
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		1 098 425	559 851

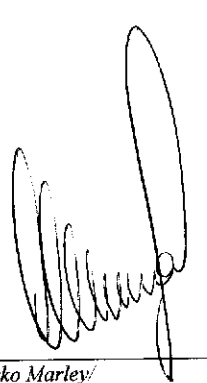
Juhatuse liige

/Marko Marko/

Kasumiaruanne

	<u>Lisa nr.</u>	<u>2006</u>	<u>22.10.2004- 31.12.2005</u>
Müügitulu	11	5 557 621	1 270 571
Muud äritulud	14	163	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	4 379 264	921 776
Mitmesugused tegevuskulud	13	346 823	78 666
Tööjõu kulud		879 352	217 652
<i>palgakulu</i>		650 227	179 470
<i>sotsiaalmaksud</i>		227 061	37 612
<i>töötuskindlustuskulu</i>		2 064	570
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	4 896	408
Muud ärikulud	15	167	2 712
Ärikasum (kahjum)		- 52 718	49 357
Finantstulud ja -kulud			
<i>intressikulud</i>		6 171	0
<i>kasum (kahjum) valuutakursi muutustest</i>		- 429	- 24
<i>muud finantstulud ja -kulud</i>		5	5
Kokku finantstulud ja -kulud		- 6 595	- 19
Kasum (kahjum) majandustegevusest		- 59 313	49 338
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		- 59 313	49 338
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		- 59 313	49 338

Juhatusel liige


/Marko Marley/

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	<u>Lisa nr.</u>	<u>2006</u>	<u>22.10.2004- 31.12.2005</u>
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		- 52 718	49 357
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	4 896	408
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		- 33 067	- 169 666
Varude muutus	6	- 486 068	- 219 758
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		647 638	380 513
Makstud intressid		- 6 171	0
Makstud ettevõtte tulumaks	5	- 21	0
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:		74 489	40 854
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	7	0	- 14 682
Saadud intressid		5	5
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		5	- 14 677
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	18	296 270	90 000
Laenude tagasimaksed		- 346 000	0
Muud möödunud perioodide kasumi kulutused		- 2 467	0
Muutused reservkapitalis		2 467	0
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		- 49 730	90 000
RAHAVOOD KOKKU		24 764	116 177
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		156 153	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		24 335	116 153
Valuutakursside muutuste mõju		- 429	- 24
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks		180 488	156 153

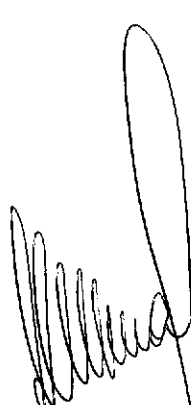
Juhatusel liige

/Marko Marley/

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 22.10.2004	40 000	0	0	40 000
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	49 338	49 338
Saldo 31.12.2005	40 000	0	49 338	89 338
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	- 59 313	- 59 313
Reservkapitali suurendamine	0	2 467	- 2 467	0
Saldo 31.12.2006	40 000	2 467	- 12 442	30 025

Juhatusel liige


/Marko Marley/

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Heronest 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 Heronest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete ja esitusviiside muutus

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

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimis-tegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Juhatuse liige

/Marko Värk

Muud nõuded

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudes kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3 – 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Juhatuses liige

/Marko Mäkelä

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5% -lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10 % ettevõtte osakapitalist.

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

1. emaettevõtja (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
2. tütar- ja sidusettevõtjad;
3. teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud (nt emaettevõtja ülejäänud tütarettevõtjad);
4. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
5. eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2006 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Juhatuse liige

/Marko Marley

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

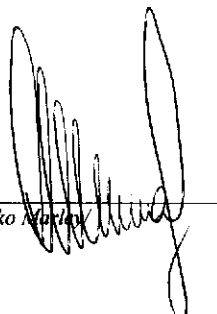
Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Juhatuses liige

/Marko Marko



Lisa 2. Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	96 262	132 314
Arvelduskonto SEB Eesti Ühispangas	84 226	23 839
Kokku	180 488	156 153

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	137 433	151 355
Kokku	137 433	151 355

Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Ettemaksu käibemaks	0	18 306
Muud ettemaksed	974	0
Kokku	974	18 306

Lisa 5. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2006		31.12.2005
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Kogumispension	0	628	533
Käibemaks	- 64 315	0	18 403
Raskeveokimaks	- 6	0	0
Sotsiaalmaks	0	14 838	11 060
Töötuskindlustusmaks	0	368	434
Üksikisiku tulumaks	0	8 305	6 628
Kokku	- 64 321	24 139	37 058

Lisa 6. Varud

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Tooraine ja materjal	312 725	0
Müügiks ostetud kaubad	382 175	219 408
Ettemaksed tarnijatele	10 926	350
Kokku	705 826	219 758

Juhatuses liige

/Marko Märley/

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	14 682	14 682
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	14 682	14 682
Akumuleeritud kulum ja allahindlused		
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	408	408
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	4 896	4 896
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	5 304	5 304
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	14 274	14 274
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	9 378	9 378

Lisa 8. Kasutusrent

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel ühte sõiduauto. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid järgnevalt:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Aruandeperioodi rendikulud	45 229	45 229

Lisa 9. Osakapital

Põhikirja kohaselt on OÜ Heronest miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 10. Muud võlad

	31.12.2006	31.12.2005
Aruandeperioodil maksmata kulud	12 935	1 572
Intressivõlad	1 555	0
Sotsiaalmaksu viitvõlg	24 623	10 047
Töötuskindlustusmaksu viitvõlg	224	152
Kokku	39 337	11 771

Lisa 11. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	22.10.2004-31.12.2005
Ehitustehnika müük	2 736 047	372 136
Ehitustehnika hooldus- ja remonttööd	2 600 749	897 619
Ehitustehnika eksport	219 725	0
Liikluskindlustuse vahendus	0	816
Muude kaupade müük	1 100	0
Kokku	5 557 621	1 270 571

Juhatusel liige

/Marko Märky

Piirkond	2006	22.10.2004-31.12.2005
Eesti Vabariik	5 337 896	1 270 571
Norra Kuningriik	219 725	0
Kokku	5 557 621	1 270 571

Lisa 12. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	22.10.2004 – 31.12.2005
Kütusekulu	46 862	18 395
Tooraine ja materjali ostukulud	938 189	462 877
Väikevahendid	85 415	12 085
Transpordikulud	11 580	14 598
Kaup müügiks	3 033 230	338 259
Raskeveokimaks	1 350	0
Remondikulud	3 820	23 234
Rendi- ja üürikulud	28 500	18 884
Sidekulud	1 014	0
Muud kulud	229 304	33 444
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 379 264	921 776

Lisa 13. Mitmesugused tegevuskulud

	2006	22.10.2004- 31.12.2005
Bürookulud	28 161	11 098
Sidekulud	17 331	8 209
Kasutusrendi kulud	45 229	0
Kindlustusmaksed	15 170	3 032
Rendikulud	22 653	18 000
Pangateenused	5 643	2 763
Reklaamikulud	5 342	750
Valvekulud	16 200	0
Remondikulud	54 914	700
Komandeeringukulud	28 016	1 495
Kütusekulud	59 453	20 198
Muud kulud	48 711	12 421
Kokku mitmesugused tegevuskulud	346 823	78 666

Lisa 14. Muud äritulud

	2006	22.10.2004- 31.12.2005
Aruandeperioodil selgunud eelmiste aastate tulud	61	0
Kasum valuutakursi muutustest	102	0
Kokku muud äritulud	163	0

Juhatuses liige

/Marko Marley

Lisa 15. Muud ärikulud

	2006	22.10.2004- 31.12.2005
Trahvikulud, leppetrahvid	100	0
Seaduse alusel määratud intressid, trahvid	44	247
Tulumaksukulu	21	72
Kahjum valuutavõlgnevuste ümberarvestamisest	0	2 392
Muud ärikulud	2	1
Kokku muud ärikulud	167	2 712

Lisa 16. Saldeerimine

OÜ Heronest majandusaasta müügitulu oli 5 559 106 krooni, mida on vähendatud 1 485 krooni võrra seoses mehhanismide kindlustuse edasimüügiga.

Muud äritulud olid 5 258 krooni. Muud äritulud on vähendatud 5 095 krooni võrra seoses samast liigist tekkinud ärikuludega.

Mitmesuguseid tegevuskulud olid 348 308 krooni, mida vähendati 1 485 krooni.

Lisa 17. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- ☐ Tütar- ja sidusettevõtted;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Kauba ostu- ja müügitehingud

OÜ Heronest on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

Seotud osapool	Osapoole kirjeldus	Ost	Müük
OÜ Eldostar	Juhatuse liikmega seotud	0	13 258
OÜ Frendit	Juhatuse liikmega seotud	0	1 020
OÜ Multivara Haldus	Emaettevõtte	56 013	1 105 865
OÜ Multivara Transport	Juhatuse liikmega seotud	64 695	2 975 462
OÜ Põltsamaa Greid	Juhatuse liikmega seotud	1 740	273 450
OÜ Multireklaam Grupp	Juhatuse liikmega seotud	6 004	0

Juhatuse liige

/Marko Marip

Saldod bilansipäeva seisuga

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte OÜ Heronest nõuete (vt lisa 3) ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

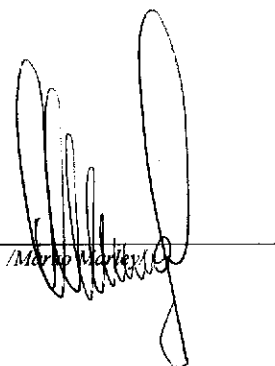
Osapoolle nimi	Osapoolle kirjeldus	Lühiajaline osa	Kokku
Nõuded			
OÜ Multivara Haldus	Emaettevõte	91 820	91 820
OÜ Multivara Transport	Juhatuse liikmega seotud	20 606	20 606
OÜ Põltsamaa Greid	Juhatuse liikmega seotud	20 650	20 650
Kokku nõuded		133 076	133 076
Kohustused			
OÜ Multivara Haldus	Emaettevõte	100 331	100 331
OÜ Multivara Transport	Juhatuse liikmega seotud	76 820	76 820
OÜ Multireklaam Grupp	Juhatuse liikmega seotud	2 605	2 605
OÜ Põltsamaa Greid	Juhatuse liikmega seotud	1 740	1 740
Kohustused kokku		181 496	181 496

Lisa 18. Võlakohustused

OÜ Heronestile on andnud laenu juhatuse liige summas 40 000 krooni.

OÜ Heronestil on ka sõlmitud krediitkaardilaenu leping, mille jääk seisuga 31.12.2006 on 270 krooni.

Juhatuse liige



Marko Marko

Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

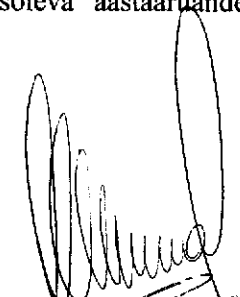
OÜ Heronest juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Ühingu üldkoosolek (osanike koosolek) kinnitas käesoleva aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku 30.juuni 2007 otsusega.

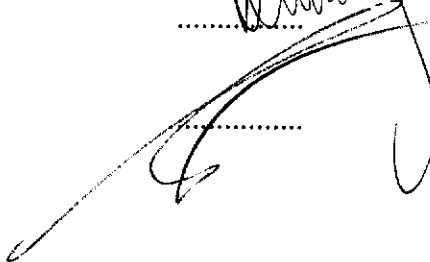
OÜ Heronest juhatus

Marko Marley juhatuses liige

Arno Tali juhatuses liige



..... 30.06.2007.a.



..... 30.06.2007.a.

Juhatuses liige



Marko Marley

Kasumi jaotamise ettepanek

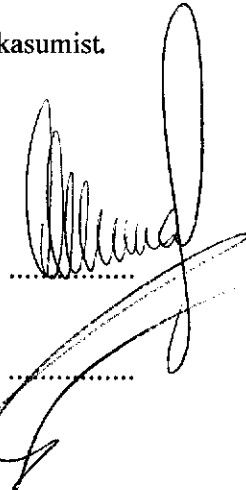
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	46 871
2006. aasta puhaskahjum	- 59 313

Kokku jaotuskõlbulik kahjum seisuga 31.12.2006: - 12 442

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

2006. aasta puhaskahjum kaetakse tulevaste perioodide kasumist.

Marko Marley juhatuseliige



30.06.2007.a.

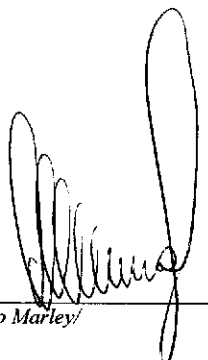
Arno Tali juhatuseliige

.....

30.06.2007.a.

Juhatuseliige

/Marko Marley/



Osanike nimekiri

OÜ Heronest 2006. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Osaniku nimi	Aadress	Isiku või registrikood	Osa nimiväärtus EEK
OÜ Multivara Haldus	Ehitaja 5-27, Tõrva, 68604	10569634	40 000

Juhatuse liige

